



XXII
AYUNTAMIENTO
TIJUANA

7.

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA**

NOTA 1.

ANTECEDENTES, CREACIÓN, NATURALEZA, OBJETO, PATRIMONIO, ATRIBUCIONES Y FUNCIONES, ESTRUCTURA ORGÁNICA, DISPOSICIONES TRANSITORIAS Y PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS RESPONSABLES DEL MANEJO Y ADMINISTRACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA.

1.1.- ANTECEDENTES

La primera referencia sobre los predios en que se encontraba el Parque Estatal José María Morelos y Pavón, es la demarcación de zona federal de un tramo del Río Tijuana y Río Alamar ubicado en el Municipio de Tijuana, y determinado como propiedad nacional mediante declaratoria sin número del 10 de enero de 1919. Publicada en el Diario Oficial de la Federación el 30 de enero de ese mismo año.

En cumplimiento con lo previsto por la fracción IV del artículo 6^{to} de la Ley Federal de Aguas, la Zona Federal quedó constituida por una franja de diez metros de anchura contigua a los cauces de las corrientes de que se trata, quedando las superficies resultantes en su calidad de bienes de propiedad nacional, inalienables e imprescriptibles, bajo el control de la administración de la hoy Secretaría de Agricultura, Ganadería y Recursos Hidráulicos (SAGAR) en los términos del artículo 17 Fracción V de la propia Ley Federal de Aguas. En 1977 el C. Raymundo Muzquiz, propietario de los predios contiguos al Alamar, proyectó desarrollar un fraccionamiento campestre en donde se encontraba asentado el Parque Estatal José María Morelos y Pavón, realizando las primeras contribuciones que existieron en el mismo (cuatro casa muestra) y que actualmente se utilizan como oficinas administrativas, además de la construcción del lago actual.

Debido a que el C. Muzquiz no contaba con los documentos que amparaban la propiedad y a que los predios se encontraban sobre el lecho del río y por lo tanto dentro de la propiedad federal, estos se traspasaron pasando al control del Gobierno Federal.

El 4 de noviembre de 1987, el entonces Gobernador de Baja California firmo un Acuerdo de coordinación con el titular de la ahora SAGAR, en el cual se entrego al Gobierno del Estado una franja de terreno federal con superficie de 423-00-00 hectáreas, dicho polígono tenia las siguientes colindancias:

- Al Este con la cortina de la Presa Abelardo L. Rodríguez.
- Al Norte con el Libramiento a la Presa (ahora Blvd. Insurgentes).
- Al Sur con el río Tijuana.
- Al Oeste con el puente Lázaro Cárdenas.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

El documento expresa en su cláusula segunda: "El Estado a considerado necesario y con la anuencia de la Secretaría y en su caso de la de Desarrollo Urbano y Ecología, construir en dicho terreno un Parque Estatal que llevará por nombre José María Morelos y Pavón, el cual se inaugurará el 27 de enero de 1987 y lo deja en custodia del Desarrollo Integral de la Familia (DIF), para transferirlo a los pocos meses a SAHOPE", a principios de 1989 el Gobierno del Estado gira instrucciones para que la Promotora del Desarrollo Urbano de Tijuana, S.A. de C.V. (PRODUTSA), aporte recursos financieros para solventar el gasto operativo del Parque.

El 27 de diciembre de 1989 el Consejo de Administración de PRODUTSA, "autoriza" a la Entidad a continuar con el apoyo económico y administrativo del por el periodo de 90 días a partir del 1º de enero de 1990, en tanto se viera la posibilidad de buscar un mecanismo, ya sea que el propio fuera auto suficiente o buscar la manera como ayudar al sin desviarse (PRODUTSA) de la estructura jurídica de la Entidad.

En la reunión del consejo de administración de PRODUTSA del 6 de abril de 1990 se toma la siguiente determinación: Acuerdo N° 6 se autoriza a la Entidad (PRODUTSA) el apoyo económico al Parque Estatal José María Morelos y Pavón, para que esté en condiciones de cubrir la nómina de sueldos y salarios a sus trabajadores de acuerdo a su propuesta para el año de 1990, en la inteligencia de que PRODUTSA coordinara y supervisara los planes de trabajo así como los avances logrados por el Parque Estatal, ya que este es el único centro recreativo de promoción social y popular de la ciudad y actualmente no cuenta con fondos suficientes para el mantenimiento de las áreas verdes e instalaciones.

1.2.- CREACIÓN

En Acta de la Sesión Ordinaria de Cabildo del Ayuntamiento de Tijuana celebrada el 26 de enero de 1988, se encuentra un Acuerdo que dice: "Acta N° 59 El H. Cuerpo Edilicio aprobó por unanimidad de votos el siguiente punto de Acuerdo: Primero.- Se aprueba la creación del organismo descentralizado con personalidad Jurídica y patrimonio propio denominado Sistema Municipal de Parques Temáticos de Tijuana, cuyo contenido presenta objetivos, estructura orgánica y transitorios."

El Acuerdo entro en vigor el día siguiente de su publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado del 20 de febrero de 1998.

El 25 de Junio de 1999 se publicó en el Periódico Oficial del Estado: Acuerdo de Cabildo mediante el cual se reforma el Acuerdo: Creación del SIMPATT.

1.3.- NATURALEZA Y OBJETO

Se denomina Sistema Municipal de Parques Temáticos de Tijuana al Organismo descentralizado constituido por el Acuerdo del Ayuntamiento, con personalidad Jurídica y patrimonio propio, el cual tiene por objeto mantener, crear y promover espacios de áreas verdes conformadas por recursos naturales e infraestructura de servicios con los fines de mejorar el ambiente, embellecer el paisaje urbano y ofrecer a la población espacios para el descanso, recreo y entretenimiento, que satisfaga las necesidades de convivencia del hombre con la naturaleza y consigo mismo.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

El SIMPATT, tendrá a su cargo la administración, operación, mantenimiento y conservación de los Parques José María Morelos y Pavón, Parque de la Amistad y todos aquellos espacios que en lo futuro le sean asignados por el Ayuntamiento con el objeto de desarrollar mediante la elaboración, promoción, ejecución de funcionamiento y prestación de los servicios de la instalación en beneficio de los usuarios y de la población en general.

1.4.- PATRIMONIO

El patrimonio del SIMPATT se integrará por las aportaciones de los Gobiernos Municipal, Estatal y Federal, así como aquellos que adquiera lícitamente por otros conceptos, como también de los ingresos que se generen por el usufructo de sus instalaciones, por los rendimientos, recuperaciones, bienes, derechos y demás ingresos que le generen inversiones, bienes y operaciones, dichos bienes deberán tener como destino el cumplimiento de las atribuciones y el ejercicio de las facultades del Organismo.

1.5.- ATRIBUCIONES Y FUNCIONES

El SIMPATT tendrá las siguientes atribuciones:

- I. Administrar los Parques urbanos recreativos José María Morelos y Pavón y Parque de la Amistad y todos aquellos espacios que en lo futuro sean asignados por el Ayuntamiento.
- II. Planear, programar, organizar y promover programas orientados a la recreación y a la convivencia humana.
- III. Promover la incorporación o construcción de nuevos espacios para la recreación, así como mejoramiento en los existentes, con el propósito de ofrecer a los usuarios más y mejores instalaciones.
- IV. Promover acciones acordes a la vocación de los Parques que permitan el acceso a mayores recursos económicos para el fomento de las actividades propias del organismo.
- V. Promover la participación de la sociedad fomentando la inversión de capital en los espacios recreativos a cargo del organismo.
- VI. Establecer para cada uno de los espacios del Organismo una temática principal que fomente de manera recreativa la educación y cultura en la comunidad.

1.6.- ESTRUCTURA ORGÁNICA

Son órganos integrantes del SIMPATT, los siguientes:

- I. La Junta de Gobierno.
- II. La Dirección.
- III. El Comisario.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA**

1.7.- JUNTA DE GOBIERNO

La junta de gobierno es el Órgano jerárquicamente superior en la estructura del SIMPATT y se integra por:

- A. El Presidente Municipal, quien la presidirá.
- B. Por tres regidores presidentes de las siguientes comisiones: Desarrollo Urbano y Control Ecológico, Asistencia y Desarrollo Social; Educación Cultura y Bibliotecas; Administración Pública Municipal y Obras y Servicios Públicos, los cuales se nombraran por el Ayuntamiento a propuesta del Presidente Municipal.
- C. Por tres representantes ciudadanos propietarios y sus respectivos suplentes en caso de ausencia, con carácter de honorario con derecho a voz y voto y elegidos por los siguientes subcomités sectoriales del COPLADEM: Desarrollo Urbano y Ecología, Asistencia y Desarrollo Social, Educación, Cultura y de Obras y Servicios Públicos, nombrados por el Ayuntamiento.

Los representantes ciudadanos duraran en su cargo tres años y serán reemplazados o ratificados en el mes de mayo del segundo año del periodo constitucional del Gobierno Municipal.

Cabe hacer mención que con fecha 10 de diciembre de 2004, se publicó en el Periódico Oficial del Estado una adecuación al Acuerdo de Creación del Sistema Municipal de Parques Temáticos de Tijuana, en el que se resaltan cambios relevantes de la integración de la junta de Gobierno el cual quedo como sigue:

JUNTA DE GOBIERNO

La junta de Gobierno es el órgano jerárquicamente superior en la estructura del SIMPATT y se integrará por:

- A. El Presidente Municipal quien la presidirá como el Órgano de Gobierno y en su ausencia lo hará el Secretario de Desarrollo Social Municipal, quien presidirá la Junta de Gobierno en representación del Presidente Municipal con derecho a voz y voto. El secretario de Desarrollo Social Municipal propondrá a la Junta de Gobierno las políticas, estrategias y programas anuales que establezcan un principio de coordinación integral y sectorial.
- B. Cuatro regidores presidentes de las siguientes comisiones: Desarrollo Urbano y Control Ecológico; Asistencia y Desarrollo Social, Educación, Cultura y Biblioteca, los cuales se nombraran por el Ayuntamiento a propuesta del Presidente Municipal.
- C. Por cuatro representantes ciudadanos propietarios y sus respectivos suplentes en caso de ausencia, con carácter de honorarios con derecho a voz y voto y elegidos por los siguientes subcomités sectoriales del COPLADEM: Desarrollo Urbano y Ecología; Asistencia y Desarrollo Social, Educación y Cultura, nombrados por el Ayuntamiento.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

Los representantes ciudadanos duraran en su cargo tres años y serán reemplazados o ratificados en el mes de mayo del segundo año del periodo constitucional del Gobierno Municipal.

FACULTADES DE LA JUNTA DE GOBIERNO

La Junta de Gobierno tendrá las siguientes facultades:

- i. La representación legal para actos de dominio.
- ii. Elegir al director a propuesta del Presidente de la Junta.
- iii. Elaborar y proponer al Ayuntamiento el proyecto del reglamento interior del SIMPATT, el cual tendrá como objeto único el determinar el funcionamiento y distribución de las atribuciones de los diversos órganos que integra el sistema.
- iv. A propuesta del Presidente de la Junta aprobar la designación de los administradores de cada Parque perteneciente al sistema.
- v. Aprobar, autorizar o modificar el presupuesto de ingresos y egresos para cada ejercicio fiscal.
- vi. Conocer de los informes, dictámenes y recomendaciones del comisario, resolviendo lo conducente.
- vii. Cuando proceda, aprobar la aceptación de herencias, legados, donaciones y demás liberalidades.
- viii. Estudiar, aprobar o modificar, en su caso los programas operativos anuales del SIMPATT y los proyectos de inversión.
- ix. Conocer de los convenios de coordinación y colaboración que hayan de celebrarse con dependencias o entidades públicas o privadas.
- x. Celebrar sesiones ordinarias trimestrales y las extraordinarias que se requieran.
- xi. Aprobar los informes trimestrales de avances financieros y programáticos que presenta el director del sistema.
- xii. Aprobar el informe anual de resultados sobre el estado que guarda la administración del organismo descentralizado, así como los Estados y reportes financieros que integra la cuenta pública de las entidades.
- xiii. Por conducto del presidente Municipal turnar al ejecutivo estatal y federal los Acuerdos de la junta que lo ameriten por su naturaleza e importancia.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

- xiv. Por conducto del Presidente Municipal turnar al Ayuntamiento las propuestas que surgen en el seno de la Junta cuando las leyes o los reglamentos aplicables en la materia lo exijan o que por su importancia se consideren convenientes.
- xv. Proponer por conducto del Presidente Municipal a los Gobiernos Municipal, Estatal y Federal, las medidas necesarias para el cumplimiento de las funciones y objetivos del SIMPATT.
- xvi. Celebrar por conducto del Presidente Municipal los Acuerdos de coordinación con el sector público, estatal y federal y con otros municipios, así como los sectores privados y sociales para complementar los fines del SIMPATT.
- xvii. En caso de considerarlo necesario, constituir consejos consultivos técnicos o ciudadanos de cada uno de los espacios a su cargo, integrados por representantes de usuarios, asociaciones u organismos dedicadas a las actividades que se desarrollen en las áreas de recreación y esparcimiento que tengan asignada; esto con el objeto de recoger las opiniones como sugerencia, relacionada con los proyectos y programas a ejecutarse en las instalaciones.
- xviii. Representar al SIMPATT, como mandatario general para pleitos y cobranza y actos de administración, con facultades aun aquellas que reúnan cláusula especial, juicios de amparo, contestar demandas, absolver y articular posiciones, preguntar y representar testigos, formular tachas y objeciones, impugnar falsos documentos, celebrar convenios judiciales y extrajudiciales que pongan fin a litigios sin perjudicar los intereses del SIMPATT, otorgar perdón, desistirse del juicio de amparo o demandas civiles o administrativas, acudir ante cualquier autoridad administrativa, laboral o judicial de índole municipal, estatal o federal pudiendo sustituir su mandato todo o en parte en profesionista del derecho, ya sea en uno o más apoderados para que lo ejerzan conjunta o separadamente.
- xix. Nombrar a un secretario técnico de la junta, el cual podrá ser desempeñado por el director del SIMPATT.
- xx. Las demás que fijen las leyes y reglamentos aplicables en la materia.

FACULTADES DEL DIRECTOR DEL SIMPATT

El Director del SIMPATT tendrá las siguientes facultades y obligaciones:

- I. Presentar para su aprobación los programas operativos anuales y los proyectos de inversión del SIMPATT a la junta de gobierno.
- II. Ejecutar los Acuerdos y disposiciones de la Junta de Gobierno.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA**

- III. Designar y remover libremente al personal con los que el SIMPATT tenga relación laboral a excepción de lo estipulado en la Fracción IV de las facultades de la Junta de Gobierno efectuando los nombramientos y estableciendo las relaciones laborales de Acuerdo con las disposiciones legales vigentes aplicables en la materia y el reglamento interior del organismo descentralizado.
- IV. Dirigir el funcionamiento del SIMPATT de conformidad con las disposiciones normativas aplicables.
- V. Celebrar convenios, contratos y actos jurídicos que sean indispensables para el cumplimiento del objeto del SIMPATT e informar a la Junta de Gobierno de todos los contratos celebrados a nombre del SIMPATT vigentes o extintos.
- VI. Presentar un informe trimestral del avance financiero y programático del Organismo, a los miembros de la junta de Gobierno, el cual deberá estar sujeto a los criterios y lineamientos contenidos en el presupuesto de egresos vigente en el Municipio.
- VII. Presentar a la Junta de Gobierno informe anual del estado que guarda la Administración del Organismo así como los Estados Financieros que integran la Cuenta Pública de las Entidades.
- VIII. Convocar a la Junta de Gobierno a sesiones ordinarias o extraordinarias a petición del Presidente de la Junta.
- IX. Las demás que fijen las leyes y reglamentos aplicables en la materia

FACULTADES DEL COMISARIO

La figura del Comisario deberá de entenderse fundamentalmente como el órgano encargado de vigilar la administración de los recursos del SIMPATT, atribución que se llevará a cabo por el Síndico o por la persona que él designe, quien deberá estar presente en la junta de Gobierno, así como llevar a cabo la realización de cualquier acto jurídico que tenga por objeto cumplir atribuciones y facultades del Comisario.

El Comisario tendrá las siguientes facultades:

- I. Vigilar que la administración de los recursos y funcionamiento del SIMPATT se haga conforme a las leyes aplicables en la materia y al presente Acuerdo, a los planes, programas, presupuestos y demás reglamentos aprobados por el Ayuntamiento.
- II. Practicar auditoría interna de los Estados Financieros y las de carácter Administrativo que se requieran así como aquellas que le sean solicitadas por la junta de gobierno.
- III. Recomendar a la junta de Gobierno las medidas correctivas que le sean convenientes para el mejoramiento de la Administración y funcionamiento administrativo del SIMPATT.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

- iv. Asistir a las sesiones de las juntas de Gobierno con derecho a voz exclusivamente.
- v. Percibir el salario u honorarios que se le designen por sus servicios con cargo al presupuesto del SIMPATT, salvo que sea funcionario o empleado público.
- vi. Las demás que de conformidad le sean necesarias para el ejercicio de sus funciones.

1.8.- PRINCIPAL SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE DEL MANEJO Y ADMINISTRACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA.

El principal servidor público responsable del manejo y administración de la Cuenta Pública al 31 de ENERO de 2017 es el C. David Mondaca Camacho.

NOTA 2.-

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

2.1.- INFORMACIÓN FINANCIERA.

La información financiera del mes de Enero del Ejercicio Fiscal 2017 del Sistema Municipal de Parques Temáticos de Tijuana se elaboro apegándose a la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCC), así como lo establecido en las Normas Contables y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Los Estados Financieros han sido determinados sobre valores históricos por lo que los saldos de cada cuenta no reflejan reconocimiento contable de los efectos de inflación.

2.2.- OPERACIONES Y SALDOS EN MONEDA EXTRANJERA.

Las operaciones en moneda extranjera se registran y se depositan en una cuenta bancaria de Moneda Americana y al día último del mes los saldos en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio fiscal a esa fecha y las variaciones afectan los resultados de operación mediante una cuenta Complementaria de Moneda Americana para determinar la utilidad y/o pérdida por tipo de cambio.

2.3- MOBILIARIO Y EQUIPO

El mobiliario y equipo se registra a su valor de adquisición sin reconocer depreciación por su uso.

Los gastos de mantenimiento y reparación se cargan directamente al resultado del ejercicio en que se realizan.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA**

2.4.- RECONOCIMIENTO DE LOS INGRESOS Y EGRESOS.

Los ingresos para el sostenimiento del organismo son reconocidos sobre la base de lo efectivamente cobrado. Así mismo cuando se haya recibido una promesa válida de pago, originada por la celebración de un contrato. Son registrados contablemente cuando se realizan.

Los egresos son reconocidos y registrados como gastos cuando se devengan. Los gastos se consideran devengados en el momento en el que son formalizadas las operaciones o con el consumo del servicio.

2.5.- OBLIGACIONES DE CARÁCTER LABORAL.

Las indemnizaciones que el Organismo deberá pagar a los servidores públicos que despida sin causa justificada, afectarán los resultados de operación del año en que se determine que existe el pasivo exigible por este concepto, conforme a la Ley del Servicio Civil de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado, Municipios e Instituciones descentralizadas de Baja California, estas indemnizaciones se calculan a razón de tres meses de salario, la prima de antigüedad se cubre a razón de quince días de salario por cada año de servicio prestado cuando sean separados del empleo independientemente de la justificación de la separación. En caso de retiro voluntario para tener derecho a este beneficio el trabajador debe tener por lo menos tres años de antigüedad en el empleo; la afectación a resultados se efectúa en el momento de presentarse la exigibilidad correspondiente.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 3

1100

ACTIVO CIRCULANTE

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

| | IMPORTE |
|--|------------------|
| 1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTE | 1,427,087 |
| 1120 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE | 771,703 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | - |
| | 2,198,790 |

1110

EFECTIVO Y EQUIVALENTE

1111

EFECTIVO

1112

BANCOS

| | IMPORTE |
|----------|------------------|
| EFECTIVO | 6,000 |
| BANCOS | 1,421,087 |
| | 1,427,087 |

1111-2-003
1111-2-009

CAJAS

CAJA CORTES DEL DÍA (3)
KARLA ALEJANDRA MEDINA ROJERO

| | IMPORTE |
|-------------------------------|--------------|
| CAJA CORTES DEL DÍA (3) | - |
| KARLA ALEJANDRA MEDINA ROJERO | 6,000 |
| | 6,000 |

PARQUE MORELOS

| CONCEPTO | IMPORTE | CUENTA BANCARIA |
|--|--------------|--------------------------|
| KARLA A MEDINA ROJERO - FONDO DE CAJAS RECAUDADORAS PARQUE MORELOS | 6,000 | 0672973381 (Proveedores) |
| | - | |
| TOTAL | 6,000 | |

PARQUE DE LA AMISTAD

| CONCEPTO | IMPORTE | CUENTA BANCARIA |
|------------------------------|----------|--------------------------|
| (GASTOS FONDO DE CAJA CHICA) | - | 0672973381 (Proveedores) |
| TOTAL | - | |

CAJA CORTES DEL DIA

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--------------|----------|
| | - |
| TOTAL | - |

| | |
|--------------------|--------------|
| TOTAL CAJAS | 6,000 |
|--------------------|--------------|

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA**

NOTA 4.

BANCOS

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

1112

1112-1

BANCOS MONEDA NACIONAL

1112-1-1

1112-1-1-001

1112-1-1-002

1112-1-1-003

1112-1-1-004

1112-1-1-005

1112-1-1-006

| MONEDA NACIONAL | SALDO | | DIFERENCIA | |
|------------------------------|------------------|----------------|---------------------|-----------------------|
| | BANCOS | CONTABLE | CHEQUES EN TRANSITO | DEPOSITOS EN TRANSITO |
| 1) 00672320220 | 407,139 | 451,425 | - | 44,286 |
| 2) 00672973381 | 606,625 | 181,684 | 424,941 | 0 |
| 3) 00672305795 | 57,575 | 54,646 | 2,929 | 0 |
| 4) 00672336511 | 3,376 | 3,376 | - | - |
| 5) 00672313316 | 9,496 | 9,496 | - | - |
| 6) 00873022817 | 43,073 | 43,073 | - | - |
| 7) 006723202209 | - | - | - | - |
| TOTAL MONEDA NACIONAL | 1,127,284 | 743,700 | 427,870 | 44,286 |

1112-2

1112-2-1-001

1112-2-2-001

| MONEDA EXTRANJERA | BANCOS | CONTABLE | CHEQUES EN TRANSITO |
|---|---------------|----------------|---------------------|
| 8) 00672303504 | 30,747 | 30,761 | - |
| 9) COMPLEMENTARIA 00672305504 | - | 646,627 | - |
| TOTAL AL TIPO DE CAMBIO ULTIMO DIA DEL MES | 30,747 | 677,387 | - |

13

TOTAL BANCOS 1,421,087

- 1) CUENTA DE INGRESOS
Se utiliza para depositar los ingresos generados por los servicios que presta el SIMPATT según el tarifario autorizado para el Ejercicio Fiscal 2017 de los Parques José María Morelos y Pavón y Parque de la Amistad.
- 2) CUENTA PROVEEDORES
Se utiliza para el pago de materiales, bienes, servicios y otros gastos de los Parques José María Morelos y Pavón y Parque de la Amistad.
- 3) CUENTA NOMINA
Se utiliza para captar el subsidio municipal del Ayuntamiento, realizar pagos de nomina, impuestos retenidos por salarios, honorarios y asimilables a salarios.
- 4) CUENTA DEPOSITOS EN GARANTIA
Se utiliza para ingresar y egresar los depositos en garantia de los Parques José María Morelos y Pavón y Parque de la Amistad.
- 5) CUENTA INVERSION
Es una cuenta de inversion para generar rendimientos, en 2017 no tiene movimientos
- 6) CUENTA FONDOS FEDERALES
Recursos Federales mediante convenios de colaboracion, que en 2017 no se ha utilizado
- 7) CUENTA INVERSION
Esta cuenta se utiliza para inversion con mejores rendimientos, en Dic. 2016 fue cancelada dicha cuenta, que en 2017 no tiene movimiento alguno.
- 8) CUENTA DOLARES
Se utiliza para depositar los ingresos en moneda americana generados por los servicios que presta el SIMPATT según el tarifario autorizado para el Ejercicio Fiscal 2017 de los Parques José María Morelos y Pavón y Parque de la Amistad.
- 9) CUENTA COMPLEMENTARIA MA
Se utiliza para hacer la determinacion de perdida o utilidad cambiarla de la cuenta en moneda americana.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 5

1120

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

| | IMPORTE |
|---|----------------|
| 1122-1-1 CUENTAS POR COBRAR A C/P | 434,500 |
| 1123 DEUDORES DIVERSOS X COBRAR A C/P | 327,203 |
| 1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECT Y EQUIV | 10,000 |
| | 771,703 |

1122-1-1

CUENTAS POR COBRAR A C/P

| | IMPORTE | FECHA |
|--|----------------|---|
| OTRAS CUENTAS X COBRAR A C/P | | |
| 1122-1-1-002 Universidad Pedagogica de la Frontera | 101,700 | Convenio 2016 |
| 1122-1-1-003 Ayuntamiento de Tijuana Baja California | 300,000 | Gasto Corriente Subsidio Mpal. Mayo 2016 |
| 1122-1-1-010 Medtronic Mexico, S de RL de CV | 30,000 | Convenio arrendamiento estacionamiento 2016 |
| 1122-1-1-011 Bimbo, SA de CV | 2,800 | Arrendamiento de espacio para expendios de producto, para 2016. |
| | 434,500 | |

Nota: Estos son saldos finales de 2016 y para Enero de 2017 no se han cubierto estas cuentas.

1123

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

| | IMPORTE |
|---------------------------------|----------------|
| 1123-1 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS | 82,996 |
| 1123-3 OTROS DEUDORES DIVERSOS | 244,207 |
| | 327,203 |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 6
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

1123-1

| | IMPORTE |
|---------------------------------------|---------------|
| 1123-1-1 GASTOS POR COMPROBAR | 85,574 |
| 1123-1-2 PRESTAMOS EMPLEADOS | 1,000 |
| 1123-1-3 ANTICIPOS EMPLEADOS SIMPATT | 3,577 |
| 1123-1-5 SUELDOS PENDIENTES DESCONTAR | - |
| | 82,996 |

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO FINAL |
|---|---------------|---------------|-------|---------------|
| 1123-1-1 GASTOS POR COMPROBAR | | | | |
| 1123-1-1-001 Bustamante Ybarra Rodrigo | - | 354 | - | 354 |
| 1123-1-1-012 Flores Avila Ana Lidya | - | 6,251 | - | 6,251 |
| 1123-1-1-013 Cesar Leon Valdez | - | 5,800 | - | 5,800 |
| 1123-1-1-014 Leyva Izaguirre Rosa Isela | - | 20,000 | - | 20,000 |
| 1123-1-1-016 Adrian Flores Ceja | - | 1,238 | - | 1,238 |
| 1123-1-1-13 Vannesa Ortiz Arce | - | 51,931 | - | 51,931 |
| | - | 85,574 | - | 85,574 |

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO FINAL |
|-------------------------------------|---------------|--------------|-------|--------------|
| 1123-1-2 PRESTAMOS A EMPLEADOS | | | | |
| 1123-1-2-012 Miron Pintado Veronica | - | 1,000 | - | 1,000 |
| | - | - | - | - |
| | - | 1,000 | - | 1,000 |

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO FINAL |
|---|---------------|-------|--------------|--------------|
| 1123-1-3 ANTICIPO A EMPLEADOS SIMPATT | | | | |
| 1123-1-3-145 Balderrama Paz Jennifer Janeth | - | - | 1,015 | 1,015 |
| 1123-1-3-146 Lopez Elizalde Diana Minerva | - | - | 1,062 | 1,062 |
| 1123-1-3-150 Flores Ceja Adrian | - | - | 1,500 | 1,500 |
| | - | - | 3,577 | 3,577 |

TOTAL FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS **82,996**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 7:

OTROS DEUDORES DIVERSOS

REPRESENTA SALDOS PENDIENTES DE PAGO POR ARRENDATARIOS DE LOCALES FIJOS Y AMBULANTES Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

1123-3

1123-3-5

1123-3-6

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|-----------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| ARRENDATARIOS 2016 PARQUE MORELOS | - | 305,291 | 72,200 | 233,091 |
| ARRENDATARIOS 2016 PARQUE AMISTAD | - | 25,406 | 14,290 | 11,116 |
| | | 330,697 | 86,490 | 244,207 |

ARRENDATARIOS PARQUE MORELOS

1123-3-5-002

1123-3-5-003

1123-3-5-004

1123-3-5-005

1123-3-5-007

1123-3-5-015

1123-3-5-016

1123-3-5-018

1123-3-5-020

1123-3-5-023

1123-3-5-025

1123-3-5-028

1123-3-5-030

1123-3-5-064

1123-3-5-065

1123-3-5-068

1123-3-5-093

1123-3-5-105

1123-3-5-106

1123-3-5-107

1123-3-5-108

1123-3-5-109

1123-3-5-110

1123-3-5-111

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--------------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| Acevedo Arellano Roberto | - | 3,694 | - | 3,694 |
| Avila Motezuma Gabino | - | 3,694 | - | 3,694 |
| Arias Valerio Eduardo | - | 98,000 | 8,000 | 90,000 |
| Buendia Cano Juan Martin | - | 6,600 | - | 6,600 |
| Criollo Arteaga Guadalupe Concepcion | - | 4,300 | - | 4,300 |
| Arias Valerio Eduardo | - | 1,600 | - | 1,600 |
| Salazar Sanchez Julieta | - | 1,144 | - | 1,144 |
| Leon Esparza Ma. Del Carmen | - | 1,400 | - | 1,400 |
| Matinez Banda Juan Manuel | - | 13,636 | - | 13,636 |
| Quiroz Gonzalez Pedro | - | 74,750 | 10,000 | 64,750 |
| Hernandez Flores Hector | - | 508 | 533 | 25 |
| Tecuapacho Gonzalez Ma. E | - | 6,604 | - | 6,604 |
| Domíngua Monrroy Rubio | - | 14,743 | 5,000 | 9,743 |
| Domíngua Monrroy Rubio | - | 4,574 | - | 4,574 |
| Patifio Cruz Juan Gabriel | - | 2,800 | - | 2,800 |
| Ortiz Banda Esperanza | - | 3,464 | - | 3,464 |
| Fierro García Cosme Fernando | - | 1,800 | 3,600 | 1,800 |
| Jimenez Tovar Jessica | - | 1,270 | - | 1,270 |
| Fierro Arellano Cosme Damian | - | 1,000 | - | 1,000 |
| Fierro Arellano Luis Fernando | - | 508 | - | 508 |
| Rodriguez Monrroy Karla | - | 1,448 | - | 1,448 |
| Rosa García Sandoval | - | 800 | - | 800 |
| Buendia Salazar Daniela | - | 4,387 | - | 4,387 |
| | - | 7,500 | - | 7,500 |
| | - | 260,224 | 27,133 | 233,091 |

1123-3-6

1123-3-6-021

1123-3-6-037

1123-3-6-038

1123-3-6-040

1123-3-6-041

1123-3-6-042

1123-3-6-043

1123-3-6-044

ARRENDATARIOS PARQUE AMISTAD

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Guillen Ledesma Ivone Berenice | - | 6,500 | - | 6,500 |
| Cabrera Rios Julio Cesar | - | - | 780 | 780 |
| Cabrera Rios Julio Cesar | - | 780 | 699 | 81 |
| Fierro García Cosme Fernando | - | 254 | - | 254 |
| Arias Valerio Panfilo | - | 1,270 | - | 1,270 |
| Cabrera Rios Jose Luis | - | 699 | - | 699 |
| Ortega Aviña Felix | - | 2,457 | - | 2,457 |
| Quintana de la Cruz Ana | - | 635 | - | 635 |
| | - | 12,595 | 1,479 | 11,116 |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 8.

1129

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

REPRESENTA RECURSOS DEL SIMPATT DEPOSITADOS A TERCEROS COMO CONTRAPRESTACION DE BIENES Y/O SERVICIOS
INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

1129-1

Depositos de Fondos en Garantía propiedad del SIMPATT

1129-1-1

DEP EN GTIA A TERCEROS POR CONTRAPRESTACION DE BIENES Y/O SERVICIOS

1129-1-1-002

1129-1-1-007

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--------------------------------|---------------|-------|-------|--------------|
| PRAXAIR MEXICOM, S DE RL DE CV | - | 1,000 | - | 1,000 |
| ESTACION PIRU, SA DE CV | - | 9,000 | - | 9,000 |
| | | 1,000 | | 10,000 |

Depósito en Garantía por uso de tanque de oxígeno en área de atención médica a los animales del Zoológico del Parque José María Morelos Y Pavón
Depósito en Garantía por consumo de combustibles

NOTA 9.

1-1-3-0-00-0-000

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

REPRESENTA ANTICIPOS A PROVEEDORES POR CONTRAPRESTACION DE BIENES O SERVICIOS
INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

1-1-3-1-0-00-0-000

ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES O SERVICIOS

1-1-3-1-0-01-0-000

1-1-3-1-0-01-0-002

1-1-3-1-0-01-0-003

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|---|---------------|-------|-------|--------------|
| ANTICIPOS A PROVEEDORES MONEDA NACIONAL | | | | - |
| | | | | - |
| | | | | - |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 10 - Notas al Estado Analítico del Activo

1200

ACTIVO NO CIRCULANTE

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

1230

1240

| | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO ACTUAL |
|--------------------------------|-------------------|--------|--------|-------------------|
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUC. | 12,516,557 | - | - | 12,516,557 |
| BIENES MUEBLES | 6,363,016 | - | - | 6,363,016 |
| | 18,879,573 | | | 18,879,573 |

1230

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUC. Y CONSTRUC. EN PROCESO

1233-1

EDIFICIOS NO HABITACIONALES

1233-1-1

EDIFICIOS NO HABITACIONALES

1233-1-1-001

| | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO ACTUAL |
|---------------------------------|---------------|-------------------|--------|-------------------|
| Edificios Saldos | - | 6,374,372 | - | 6,374,372 |
| Remodelación Edificios 2008 | - | 165,535 | - | 165,535 |
| Construcción 2009 Programa PREP | - | 5,708,395 | - | 5,708,395 |
| | | 12,248,302 | | 12,248,302 |

1233-1-1-002

1233-1-1-003

1239

OTROS BIENES INMUEBLES

1239-001

| | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO ACTUAL |
|------------------------|---------------|----------------|--------|----------------|
| Equipo Estacionamiento | - | 268,255 | - | 268,255 |
| | | 268,255 | | 268,255 |

TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUC. Y CONSTRUC. EN PROCESO **12,516,557**

1240

BIENES MUEBLES

1241-1

1241-2

1241-3

1241-5

1241-9

1242-1

1242-3

1242-9

1243-1

1244-1

1245-1

1246-2

1246-4-1

1246-5-1

1246-6-1

1246-7-1

1246-7-56701

1246-9-1

1248-9-1

| | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO ACTUAL |
|---|------------------|--------|--------|------------------|
| MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA | 30,878 | | | 30,878 |
| MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA | 120,961 | | | 120,961 |
| EQ DE COMPUTO Y DE TEC DE LA INFORMACIÓN | 30,997 | | | 30,997 |
| EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS | 845,802 | | | 845,802 |
| OTROS MOB Y EQ DE ADMON | 154,258 | | | 154,258 |
| EQ Y APARATOS AUDIVISUALES | 211,513 | | | 211,513 |
| CÁMARAS FOTOGRAF Y DE VIDEO | 61,035 | | | 61,035 |
| OTRO MOB Y EQ EDUC Y RECREATIVO | 820,955 | | | 820,955 |
| EQ MEDICO Y DE LABORATORIO | 165,902 | | | 165,902 |
| VEHICULOS Y EQ DE TRANSPORTE | 847,679 | | | 847,679 |
| EQ DE DEFENSA Y SEGURIDAD | 486,116 | | | 486,116 |
| MAQ Y EQ INDUSTRIAL | 157,095 | | | 157,095 |
| MAQ Y EQ DE AIRE ACONDICIONADO | 113,148 | | | 113,148 |
| EQ DE COMUNICACIÓN Y TELECOM | 48,645 | | | 48,645 |
| EQ DE GENERACIÓN ELÉCT, APARATOS Y ACC ELÉC | 995,867 | | | 995,867 |
| HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS, HERRAMIENTA | 1,026,394 | | | 1,026,394 |
| HERRAMIENTAS Y MAQUINARIAS-HERRAMIENTAS | 38,918 | | | 38,918 |
| OTROS EQUIPOS | 51,852 | | | 51,852 |
| MAMIFEROS | 155,000 | | | 155,000 |
| TOTAL BIENES MUEBLES | 6,363,016 | | | 6,363,016 |

TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE **18,879,573**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA II-
PASIVO

2000

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--------------------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 2100 PASIVO CIRCULANTE | - | 1,643,103 | 7,679,942 | 6,036,840 |
| PASIVO NO CIRCULANTE | - | - | - | - |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | | 1,643,103 | 7,679,942 | 6,036,840 |

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 2110 PASIVO CIRCULANTE | - | 1,643,103 | 7,679,942 | 6,036,840 |
| 2-1-6-0-0-00-0-000 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | - | - | - | - |
| FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO | - | - | - | - |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | | 1,643,103 | 7,679,942 | 6,036,840 |

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|---|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 2111 CUENTAS X PAGAR A CORTO PLAZO | - | 835,722 | 908,566 | 72,844 |
| 2112 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | - | 807,381 | 6,718,137 | 5,910,756 |
| 2117 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | - | - | 52,875 | 52,875 |
| 2119 RETENCIONES Y CONTIBUCIONES POR PAGAR A C P | - | - | 364 | 364 |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | | 1,643,103 | 7,679,942 | 6,036,840 |

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|---|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 2111-1 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | - | 521,148 | 558,174 | 37,025 |
| 2111-2 Remuneraciones por pagar al personal | - | 81,513 | 107,829 | 26,317 |
| 2111-3 Remuneraciones Adicionales y Especiales | - | 233,061 | 242,563 | 9,502 |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | | 835,722 | 908,566 | 72,844 |

Numero 3 son los registros por Prima Vacacional, Gratificaciones y Compensaciones

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|---|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 2112-1 PROVEEDORES POR PAGAR C.P. | - | 753,099 | 865,858 | 112,760 |
| 2112-2 Deudas por Adquisición de Bienes | - | 54,282 | 5,852,279 | 5,797,997 |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | | 807,381 | 6,718,137 | 5,910,756 |

Numero 2 Registro de deuda a CESPT del ejercicios anteriores

| | IMPORTE |
|--|---------|
| 2-1-6-1-1-01-0-000 FONDOS EN GARANTIA X PAGAR A C P | - |
| 2-1-6-1-1-01-0-001 FONDOS EN GARANTIA PARQUE MORELOS | - |

Representa los depósitos en garantía de los usuarios que rentan áreas verdes, kioscos, palenque, estacionamiento y otras áreas y servicios del Parque José María Morelos y Pavón

| | |
|--------------------------------|------------------|
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | 6,036,840 |
|--------------------------------|------------------|

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 12-

2-2-0-0-0-00-0-000 **PASIVO NO CIRCULANTE**
SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

| | | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--------------------|---------------------------------|---------------|-------|-------|--------------|
| 2-2-1-0-0-00-0-000 | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | - | - | - | - |
| | PROV POR PAGAR A LARGO PLAZO | - | - | - | - |
| | Ayuntamiento de Tijuana | - | - | - | - |

NOTA 13-

3000 **HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO**
SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

3200 HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO
3220 Resultados Ejercicios Anteriores
3220-1 Resultado de Ejercicios Anteriores 2008-2014

| | | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--|------------------------------------|---------------|-------------------|-------|-------------------|
| 3220-1-001 | Resultado de Ejercicios Anteriores | - | 43,672,087 | | 43,672,087 |
| 3220-1-003 | Resultado del Ejercicio 2013 | - | 3,710,587 | | 3,710,587 |
| 3220-1-004 | Resultado del Ejercicio 2014 | - | 38,516,788 | | 38,516,788 |
| 3220-1-005 | Resultado del Ejercicio 2015 | - | 2,647,826 | | 2,647,826 |
| 3220-1-006 | Resultado del Ejercicio 2016 | - | 1,570,724 | | 1,570,724 |
| 3232 | Revalu de Bienes Muebles | - | 2,508,065 | | 2,508,065 |
| 3252-1 | Cambios por errores contables | - | 8,250,082 | | 8,250,082 |
| TOTAL HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO | | | 15,685,005 | | 15,685,005 |

NOTA 14-

4000 **INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**
SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

| | | SALDO INICIAL | INGRESOS | | SALDO ACTUAL |
|------|-----------------------------------|---------------|----------|----------------|----------------|
| | | | CARGOS | ABONOS | |
| 4100 | INGRESOS DE GESTION | - | - | 768,288 | 768,288 |
| 4200 | PART, APORT, TRANSF, ASIGNACIONES | - | - | 92,387 | 92,387 |
| 4300 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | - | - | 12,326 | 12,326 |
| | | | | 873,001 | 873,001 |

NOTA 15-

5000 **GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**
SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

| | | SALDO INICIAL | EGRESOS | | SALDO ACTUAL |
|------|---|---------------|------------------|-------|------------------|
| | | | CARGO | ABONO | |
| 5100 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | | | | |
| 5110 | SERVICIOS PERSONALES | - | 838,784 | - | 838,784 |
| 5120 | MATERIALES Y SUMINISTROS | - | 338,635 | - | 338,635 |
| 5130 | SERVICIOS GENERALES | - | 339,063 | - | 339,063 |
| | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | - | - | - | - |
| | INVERSION PUBLICA | - | - | - | - |
| | | | 1,516,482 | | 1,516,482 |



Ustr: supervisor
 Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP

Sistema Municipal De Parques Temáticos de Tijuana (SIMPATT)
BAJA CALIFORNIA
Estado Analítico de Ingresos Presupuestales
 Del 01/ene./2017 Al 31/ene./2017

Fecha y | 24/abr./2017
 hora de Impresión | 06:45 p. m.

| Rubros de los Ingresos | Estimado (1) | | Ingreso | | Devenidos (4) | | Recaudado (5) | | Diferencia (6=5-1) |
|--|------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|
| | Ampliaciones/Reducciones (2) | Modificado (3=1+2) | Ampliaciones/Reducciones (2) | Modificado (3=1+2) | Ampliaciones/Reducciones (2) | Modificado (3=1+2) | Ampliaciones/Reducciones (2) | Modificado (3=1+2) | |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS | | | | | | | | | |
| IMPUESTOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| DERECHOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| PRODUCTOS | \$16,237,000.00 | \$16,237,000.00 | \$16,237,000.00 | \$16,237,000.00 | \$768,287.56 | \$768,287.56 | \$768,287.56 | \$768,287.56 | -15,468,712.44 |
| Corriente | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| Capital | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| APROVECHAMIENTOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| Comente | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| Capital | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| INGRESOS POR VENTAS DE BIENES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| Total | \$14,752,750.00 | \$14,752,750.00 | \$14,752,750.00 | \$14,752,750.00 | \$92,387.09 | \$92,387.09 | \$92,387.09 | \$92,387.09 | -14,660,362.91 |
| | | | \$30,989,750.00 | \$30,989,750.00 | \$860,674.65 | \$860,674.65 | \$860,674.65 | \$860,674.65 | -30,129,076.35 |

| Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento | Estimado (1) | | Ingreso | | Devenidos (4) | | Recaudado (5) | | Diferencia (6=5-1) |
|---|------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|
| | Ampliaciones/Reducciones (2) | Modificado (3=1+2) | Ampliaciones/Reducciones (2) | Modificado (3=1+2) | Ampliaciones/Reducciones (2) | Modificado (3=1+2) | Ampliaciones/Reducciones (2) | Modificado (3=1+2) | |
| INGRESOS DEL GOBIERNO | | | | | | | | | |
| IMPUESTOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| DERECHOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| PRODUCTOS | \$16,237,000.00 | \$16,237,000.00 | \$16,237,000.00 | \$16,237,000.00 | \$768,287.56 | \$768,287.56 | \$768,287.56 | \$768,287.56 | -15,468,712.44 |
| Corriente | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| Capital | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| APROVECHAMIENTOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| Corriente | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| Capital | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| Capital | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| INGRESOS POR VENTAS DE BIENES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| Total | \$14,752,750.00 | \$14,752,750.00 | \$14,752,750.00 | \$14,752,750.00 | \$92,387.09 | \$92,387.09 | \$92,387.09 | \$92,387.09 | -14,660,362.91 |



Ucr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP

Sistema Municipal De Parques Temáticos de Tijuana (SIMPATT)
BAJA CALIFORNIA
Estado Analítico de Ingresos Presupuestales
Del 01/ene./2017 Al 31/ene./2017

Fecha y hora de Impresión 24/abr./2017 06:45 p. m.


| Rubros de los Ingresos | Estimado (1) | Ampliaciones / Reducciones (2) | Ingreso Modificado (3=1+2) | Devengados (4) | Recaudado (5) | Diferencia (6=5-1) |
|------------------------|--------------|--------------------------------|----------------------------|----------------|---------------|--------------------|
|------------------------|--------------|--------------------------------|----------------------------|----------------|---------------|--------------------|

Ingresos Derivados de Financiamiento

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS

Total

| | | | | | | |
|--|-----------------|--------|-----------------|--------------|--------------|----------------|
| | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | 0.00 |
| | \$30,989,750.00 | \$0.00 | \$30,989,750.00 | \$860,674.65 | \$860,674.65 | -30,129,075.35 |


C. DAVID MONDACA GAMACHO
DIRECTOR DE SIMPATT


LIC. EDGAR VILLALVAZO MELENDRIZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

C. LAURA ALEJANDRA HERNANDEZ MORENO
COORDINADORA DE PROGRAMACION Y PRESUPUESTO



Sistema Municipal De Parques Temáticos de Tijuana (SIMPATT)
BAJA CALIFORNIA
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 01/ene./2017 Al 31/ene./2017

Fecha y hora de Impresión 24/abr./2017 06:47 p. m.

| Concepto | Egresos | | | | Subejercicio | |
|------------------|------------------------|---------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones / (Reducciones) | Modificado | Devengado | | Pagado |
| Gasto Corriente | \$30,539,750.00 | \$0.00 | \$30,539,750.00 | \$1,516,481.83 | \$1,477,799.54 | \$29,023,268.17 |
| Gasto de Capital | \$450,000.00 | \$0.00 | \$450,000.00 | \$49,916.95 | \$49,916.95 | \$400,083.05 |
| Total | \$30,989,750.00 | \$0.00 | \$30,989,750.00 | \$1,566,398.78 | \$1,527,716.49 | \$29,423,351.22 |

C. DAVID MONDACA SAMACHO

DIRECTOR DE SIMPATT

C. LAURA ALEJANDRA HERNANDEZ MORENO

COORDINADORA DE PROGRAMACION Y PRESUPUESTO

LIC. EDGAR VILLALVAZO MELENDREZ

SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO



Sistema Municipal De Parques Temáticos de Tijuana (SIMPATT)

Estado Analítico del Ejercicio Presupuestado de Egresos

BAJA CALIFORNIA
Clasificación Administrativa
Del 01/ene/2017 Al 31/ene/2017

Usc: supervisor
Repr: rptEstadoPresupuestoEgresos_UA3
Fecha y hora de Impresión | 24/abr/2017 06:48 p. m.

| Ejercicio del Presupuesto | Egreso Aprobado (Reducciones) | Egresos Ampliaciones / Modificado | Egreso Comprometido | Egreso Devengado | Egreso Ejercido | Egreso Pagado | Subejercicio |
|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Sin Ramo/Dependencia | | | | | | | |
| DIRECCION | \$1,741,107.87 | \$0.00 | \$1,741,107.87 | \$1,376,110.59 | \$103,295.55 | \$103,295.55 | \$1,637,812.32 |
| SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA | \$11,051,030.78 | \$0.00 | \$11,051,030.78 | \$6,223,205.32 | \$697,667.18 | \$706,016.67 | \$667,577.79 |
| SUBDIRECCION OPERATIVA | \$18,197,611.35 | \$0.00 | \$18,197,611.35 | \$13,748,474.96 | \$765,436.05 | \$759,030.70 | \$756,843.15 |
| Sim Ramo/Dependencia | \$30,989,750.00 | \$0.00 | \$30,989,750.00 | \$27,347,790.87 | \$1,566,398.78 | \$1,566,342.92 | \$1,627,716.49 |
| Total Final | \$30,989,750.00 | \$0.00 | \$30,989,750.00 | \$27,347,790.87 | \$1,566,398.78 | \$1,566,342.92 | \$1,627,716.49 |
| | | | | | | | \$29,423,351.22 |

C. DAVID MONDACA QAMACHO

DIRECTOR DE SIMPATT

C. LAURA ALEJANDRA HERMANDEZ MORENO

COORDINADORA DE PROGRAMACION Y PRESUPUESTO

LIC. EDGAR VILLALVAZO MELENDEZ

SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO



Sistema Municipal De Parques Temáticos de Tijuana (SIMPATT)
BAJA CALIFORNIA

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 01/ene./2017 Al 31/ene./2017

Fecha y hora de Impresión | 24/abr./2017 | 06:46 p. m.

| Concepto | Aprobado 1 | Ampliaciones / (Reducciones) 2 | Egresos | | Pagado 5 | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
|--|-----------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------|--------------|-------------------------------|
| | | | Modificado 3=(1+2) | Devengado 4 | | |
| SERVICIOS PERSONALES | \$19,367,014.00 | \$0.00 | \$19,367,014.00 | \$838,783.59 | \$801,957.30 | \$18,528,230.41 |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | \$2,160,712.49 | \$0.00 | \$2,160,712.49 | \$123,380.17 | \$122,372.94 | \$2,037,332.32 |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO | \$2,425,581.71 | \$0.00 | \$2,425,581.71 | \$107,829.36 | \$81,512.64 | \$2,317,752.35 |
| OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS | \$7,121,545.75 | \$0.00 | \$7,121,545.75 | \$242,563.49 | \$233,061.15 | \$6,878,982.26 |
| PREVISIONES | \$7,659,174.05 | \$0.00 | \$7,659,174.05 | \$365,010.57 | \$365,010.57 | \$7,294,163.48 |
| PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y UTENSILIOS | \$5,014,000.00 | \$0.00 | \$5,014,000.00 | \$338,635.46 | \$338,635.46 | \$4,675,364.54 |
| ALIMENTOS Y UTENSILIOS | \$465,000.00 | \$0.00 | \$465,000.00 | \$11,665.65 | \$11,665.65 | \$453,334.35 |
| MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALES | \$1,347,000.00 | \$0.00 | \$1,347,000.00 | \$39,283.83 | \$39,283.83 | \$1,307,716.17 |
| MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO | \$600,000.00 | \$0.00 | \$600,000.00 | \$9,973.57 | \$9,973.57 | \$590,026.43 |
| COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | \$1,595,000.00 | \$0.00 | \$1,595,000.00 | \$243,159.17 | \$243,159.17 | \$1,351,840.83 |
| VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS | \$490,000.00 | \$0.00 | \$490,000.00 | \$30,660.60 | \$30,660.60 | \$459,339.40 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD | \$90,000.00 | \$0.00 | \$90,000.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$90,000.00 |
| ERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| SERVICIOS GENERALES | \$427,000.00 | \$0.00 | \$427,000.00 | \$3,892.64 | \$3,892.64 | \$423,107.36 |
| SERVICIOS BÁSICOS | \$6,143,736.00 | \$0.00 | \$6,143,736.00 | \$339,062.78 | \$337,206.78 | \$5,804,673.22 |
| SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | \$2,861,000.00 | \$0.00 | \$2,861,000.00 | \$73,268.10 | \$73,268.10 | \$2,787,731.90 |
| SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS | \$152,000.00 | \$0.00 | \$152,000.00 | \$6,834.97 | \$6,834.97 | \$145,165.03 |
| SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES | \$355,000.00 | \$0.00 | \$355,000.00 | \$39,723.69 | \$39,723.69 | \$315,276.31 |
| SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO | \$132,000.00 | \$0.00 | \$132,000.00 | \$3,030.93 | \$3,030.93 | \$128,969.07 |
| | \$854,000.00 | \$0.00 | \$854,000.00 | \$440.80 | \$440.80 | \$853,559.20 |

C. DAVID MONDAS CAMACHO
 DIRECTOR DE SIMPATT

C. LAURA ALEJANDRA HERNANDEZ MORENO
 COORDINADORA DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

LIC. EDGAR LALVAZO MELENDREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO



Sistema Municipal De Parques Temáticos de Tijuana (SIMPAT)
BAJA CALIFORNIA

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

| Del 01/ene/2017 Al 31/ene/2017

Fecha y | 24/abr/2017
 hora de Impresión | 06:46 p. m.

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
|--|---------------------|--------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------|
| | Aprobado 1 | Ampliaciones / (Reducciones) 2 | Modificado 3=(1+2) | Devengado 4 | Pagado 5 | |
| SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD | \$10,000.00 | \$0.00 | \$10,000.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$10,000.00 |
| SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS | \$235,736.00 | \$0.00 | \$235,736.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$235,736.00 |
| SERVICIOS OFICIALES | \$104,000.00 | \$0.00 | \$104,000.00 | \$7,869.60 | \$7,869.60 | \$96,130.40 |
| OTROS SERVICIOS GENERALES | \$1,440,000.00 | \$0.00 | \$1,440,000.00 | \$207,894.69 | \$208,038.89 | \$1,232,105.31 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y O | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR F | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| AYUDAS SOCIALES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| PENSIONES Y JUBILACIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS AI | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| DONATIVOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | \$450,000.00 | \$0.00 | \$450,000.00 | \$49,916.95 | \$49,916.95 | \$400,083.05 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | \$20,000.00 | \$0.00 | \$20,000.00 | \$10,998.95 | \$10,998.95 | \$9,001.05 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | \$35,000.00 | \$0.00 | \$35,000.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$35,000.00 |
| VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$325,000.00 | \$0.00 | \$325,000.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$325,000.00 |
| EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$70,000.00 | \$0.00 | \$70,000.00 | \$38,918.00 | \$38,918.00 | \$31,082.00 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| BIENES INMUEBLES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |

C. DAVID MONDACA CAMACHO
 DIRECTOR DE SIMPAT

C. LAURA ALEJANDRA HERNANDEZ MORENO
 COORDINADORA DE PROGRAMACION Y PRESUPUESTO

LIC. EDGAR VIALVAZO MELENDEZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO



Sistema Municipal De Parques Temáticos de Tijuana (SIMPATT)
BAJA CALIFORNIA

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 | Del 01/ene./2017 Al 31/ene./2017

Usr: supervisor
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Fecha y hora de Impresión | 24/abr./2017
 06:46 p. m.

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
|---|--------------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------|---------------|-----------------------------|
| | Aprobado 1 | Ampliaciones / (Reducciones) 2 | Modificado 3=(1+2) | Devengado 4 | Pagado 5 | |
| ACTIVOS INTANGIBLES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| INVERSION PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES: | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| COMPRA DE TITULOS Y VALORES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| CONCESION DE PRESTAMOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| ARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| PORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| INGENIEROS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| INGENIEROS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| EUDEA PÚBLICA | \$15,000.00 | \$0.00 | \$15,000.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| AMORTIZACION DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| TERECES DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| INTERESTES DE LA DEUDA PUBLICA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| OTROS POR COBERTURAS | \$15,000.00 | \$0.00 | \$15,000.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |

C. DAVID MONDAS AGUINACHO
 DIRECTOR DE SIMPATT

LIC. EDGAR VILLALBAZ MELENDREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

C. LAURA ALEJANDRA HERNANDEZ MORENO
 COORDINADORA DE PROGRAMACION Y PRESUPUESTO



Sistema Municipal De Parques Temáticos de Tijuana (SIMPATT)
BAJA CALIFORNIA

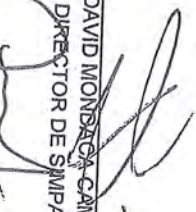
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

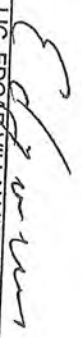
Del 01/ene./2017 Al 31/ene./2017

Fecha y hora de Impresión: 24/abr./2017 06:46 p. m.

Utr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
|--|------------------------|------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | Aprobado 1 | Ampliaciones / Reducciones 2 | Modificado 3=(1+2) | Devengado 4 | Pagado 5 | |
| APOYOS FINANCIEROS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS) | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Total del Gasto | \$30,989,750.00 | \$0.00 | \$30,989,750.00 | \$1,566,398.78 | \$1,527,716.49 | \$29,423,351.22 |


C. DAVID MONDRAGO CAMACHO
DIRECTOR DE SIMPATT


LIC. EDGAR VILLALVAZO MELENDRIZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

C. LAURA ALEJANDRA HERNANDEZ MORENO
COORDINADORA DE PROGRAMACION Y PRESUPUESTO



Ustr: supervisor
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FMS

Sistema Municipal De Parques Temáticos de Tijuana (SIMPATT)

BAJA CALIFORNIA

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos

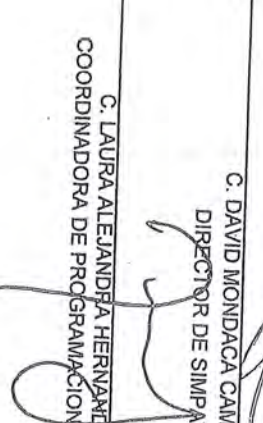
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01/ene./2017 Al 31/ene./2017


Fecha y hora de Impresión | 24/abr./2017
 06:53 p. m.

| Concepto | Egresos | | | | | |
|---|-----------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|---------------------------|
| | Aprobado 1 | Ampliaciones / (Reducciones) 2 | Modificado 3=(1+2) | Devengado 4 | Pagado 5 | Subejercicio 6 = (3-4) |
| GOBIERNO | \$30,989,750.00 | \$0.00 | \$30,989,750.00 | \$1,566,398.78 | \$1,527,716.49 | \$29,423,351.22 |
| LEGISLACION | \$30,989,750.00 | \$0.00 | \$30,989,750.00 | \$1,566,398.78 | \$1,527,716.49 | \$29,423,351.22 |
| JUSTICIA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RELACIONES EXTERIORES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| SUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| EGIDIDAD NACIONAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| SUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| TROS SERVICIOS GENERALES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| ESARROLLO SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| ROTECCIÓN AMBIENTAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| VIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| LUD | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| OCREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| UCACIÓN | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| OTECCIÓN SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| ROS ASUNTOS SOCIALES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| SARROLLO ECONÓMICO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| JUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENE | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| ROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| IBUSTIBLES Y ENERGÍA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| ERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| NSPORTE | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |

C. DAVID MONDACA CAMACHO
 DIRECTOR DE SIMPATT



LIC. EDGAR VILLALVAZO MELENDREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO



C. LAURA ALEJANDRA HERNÁNDEZ MORENO
 COORDINADORA DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO



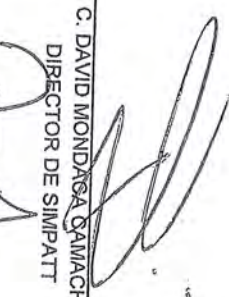
Sistema Municipal De Parques Temáticos de Tijuana (SIMPAT)
BAJA CALIFORNIA

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 01/ene./2017 Al 31/ene./2017

Usr: supervisor
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FNS

Fecha y hora de Impresión: 24/abr./2017 06:53 p. m.

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
|---|------------------------|--------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | Aprobado 1 | Ampliaciones / (Reducciones) 2 | Modificado 3=(1+2) | Devengado 4 | Pagado 5 | |
| COMUNICACIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| TURISMO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA/ COSTO FINANCIERO D | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| FINANCIAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| DEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Gasto | \$30,989,750.00 | \$0.00 | \$30,989,750.00 | \$1,566,398.78 | \$1,527,716.49 | \$29,423,351.22 |


 C. DAVID MONDASA GAMACHO
 DIRECTOR DE SIMPAT


 LIC. EDGAR VIALVAZ MELENDREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

C. LAURA ALEJANDRA HERNANDEZ MORENO
 COORDINADORA DE PROGRAMACION Y PRESUPUESTO



Sistema Municipal De Parques Temáticos de Tijuana (SIMPATT)
BAJA CALIFORNIA

Endeudamiento Neto

Del 01/ene./2017 Al 31/ene./2017

Usu: supervisor
Rep: rptEndeudamientoNeto

Fecha y hora de Impresión 24/abr./2017 06:54 p. m.

| Identificación de Crédito o Instrumento | Contratación/Colocación | Amortización | Endeudamiento Neto |
|---|-------------------------|---------------|--------------------|
| | A | B | C=A-B |
| Créditos Bancarios | | | |
| Total Créditos Bancarios | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Otros Instrumentos de Deuda | | | |
| Total Otros Instrumentos de Deuda | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Total | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |

C. DAVID MONDACA CAMACHO

DIRECTOR DE SIMPATT

LIC. EDGAR VILLALVAZO MELENDREZ

SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

C. LAURA ALEJANDRA HERNANDEZ MORENO
COORDINADORA DE PROGRAMACION Y PRESUPUESTO



Sistema Municipal De Parques Temáticos de Tijuana (SIMPATT)

BAJA CALIFORNIA

Intereses de la Deuda

Del 01/ene./2017 Al 31/ene./2017


Usu: supervisor

Rep: rptInteresesdeDeuda

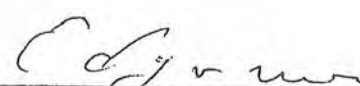
Fecha y hora de Impresión | 24/abr./2017 06:55 p. m.

| Identificación de Crédito o Instrumento | Devengado | Pagado |
|--|-----------|--------|
| Créditos Bancarios | | |
| Total de Intereses de Créditos Bancarios | \$0.00 | \$0.00 |

| Otros Instrumentos de Deuda | | |
|---|--------|--------|
| Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda | \$0.00 | \$0.00 |


C. DAVID MONDACA CAMACHO

DIRECTOR DE SIMPATT


LIC. EDGAR VILLALVAZO MELENDREZ

SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO


C. LAURA ALEJANDRA HERNANDEZ MORENO
COORDINADORA DE PROGRAMACION Y PRESUPUESTO



XXII
AYUNTAMIENTO
TIJUANA

7.

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA**

NOTA 1.-

ANTECEDENTES, CREACIÓN, NATURALEZA, OBJETO, PATRIMONIO, ATRIBUCIONES Y FUNCIONES, ESTRUCTURA ORGÁNICA, DISPOSICIONES TRANSITORIAS Y PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS RESPONSABLES DEL MANEJO Y ADMINISTRACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA.

1.1.- ANTECEDENTES

La primera referencia sobre los predios en que se encontraba el Parque Estatal José María Morelos y Pavón, es la demarcación de zona federal de un tramo del Río Tijuana y Río Alamar ubicado en el Municipio de Tijuana, y determinado como propiedad nacional mediante declaratoria sin número del 10 de enero de 1919. Publicada en el Diario Oficial de la Federación el 30 de enero de ese mismo año.

En cumplimiento con lo previsto por la fracción IV del artículo 6^{to} de la Ley Federal de Aguas, la Zona Federal quedó constituida por una franja de diez metros de anchura contigua a los cauces de las corrientes de que se trata, quedando las superficies resultantes en su calidad de bienes de propiedad nacional, inalienables e imprescriptibles, bajo el control de la administración de la hoy Secretaría de Agricultura, Ganadería y Recursos Hidráulicos (SAGAR) en los términos del artículo 17 Fracción V de la propia Ley Federal de Aguas. En 1977 el C. Raymundo Muzquiz, propietario de los predios contiguos al Alamar, proyectó desarrollar un fraccionamiento campestre en donde se encontraba asentado el Parque Estatal José María Morelos y Pavón, realizando las primeras contribuciones que existieron en el mismo (cuatro casa muestra) y que actualmente se utilizan como oficinas administrativas, además de la construcción del lago actual.

Debido a que el C. Muzquiz no contaba con los documentos que amparaban la propiedad y a que los predios se encontraban sobre el lecho del río y por lo tanto dentro de la propiedad federal, estos se traspasaron pasando al control del Gobierno Federal.

El 4 de noviembre de 1987, el entonces Gobernador de Baja California firmo un Acuerdo de coordinación con el titular de la ahora SAGAR, en el cual se entrego al Gobierno del Estado una franja de terreno federal con superficie de 423-00-00 hectáreas, dicho polígono tenia las siguientes colindancias:

- Al Este con la cortina de la Presa Abelardo L. Rodríguez.
- Al Norte con el Libramiento a la Presa (ahora Blvd. Insurgentes).
- Al Sur con el río Tijuana.
- Al Oeste con el puente Lázaro Cárdenas.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA**

El documento expresa en su cláusula segunda: "El Estado a considerado necesario y con la anuencia de la Secretaría y en su caso de la de Desarrollo Urbano y Ecología, construir en dicho terreno un Parque Estatal que llevará por nombre José María Morelos y Pavón, el cual se inaugurará el 27 de enero de 1987 y lo deja en custodia del Desarrollo Integral de la Familia (DIF), para transferirlo a los pocos meses a SAHOPE", a principios de 1989 el Gobierno del Estado gira instrucciones para que la Promotora del Desarrollo Urbano de Tijuana, S.A. de C.V. (PRODUTSA), aporte recursos financieros para solventar el gasto operativo del Parque.

El 27 de diciembre de 1989 el Consejo de Administración de PRODUTSA, "autoriza" a la Entidad a continuar con el apoyo económico y administrativo del por el periodo de 90 días a partir del 1º de enero de 1990, en tanto se viera la posibilidad de buscar un mecanismo, ya sea que el propio fuera auto suficiente o buscar la manera como ayudar al sin desviarse (PRODUTSA) de la estructura jurídica de la Entidad.

En la reunión del consejo de administración de PRODUTSA del 6 de abril de 1990 se toma la siguiente determinación: Acuerdo N° 6 se autoriza a la Entidad (PRODUTSA) el apoyo económico al Parque Estatal José María Morelos y Pavón, para que esté en condiciones de cubrir la nómina de sueldos y salarios a sus trabajadores de acuerdo a su propuesta para el año de 1990, en la inteligencia de que PRODUTSA coordinara y supervisara los planes de trabajo así como los avances logrados por el Parque Estatal, ya que este es el único centro recreativo de promoción social y popular de la ciudad y actualmente no cuenta con fondos suficientes para el mantenimiento de las áreas verdes e instalaciones.

1.2.- CREACIÓN

En Acta de la Sesión Ordinaria de Cabildo del Ayuntamiento de Tijuana celebrada el 26 de enero de 1988, se encuentra un Acuerdo que dice: "Acta N° 59 El H. Cuerpo Edilicio aprobó por unanimidad de votos el siguiente punto de Acuerdo: Primero.- Se aprueba la creación del organismo descentralizado con personalidad Jurídica y patrimonio propio denominado Sistema Municipal de Parques Temáticos de Tijuana, cuyo contenido presenta objetivos, estructura orgánica y transitorios."

El Acuerdo entro en vigor el día siguiente de su publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado del 20 de febrero de 1998.

El 25 de Junio de 1999 se publicó en el Periódico Oficial del Estado: Acuerdo de Cabildo mediante el cual se reforma el Acuerdo: Creación del SIMPATT.

1.3.- NATURALEZA Y OBJETO

Se denomina Sistema Municipal de Parques Temáticos de Tijuana al Organismo descentralizado constituido por el Acuerdo del Ayuntamiento, con personalidad Jurídica y patrimonio propio, el cual tiene por objeto mantener, crear y promover espacios de áreas verdes conformadas por recursos naturales e infraestructura de servicios con los fines de mejorar el ambiente, embellecer el paisaje urbano y ofrecer a la población espacios para el descanso, recreo y entretenimiento, que satisfaga las necesidades de convivencia del hombre con la naturaleza y consigo mismo.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

El SIMPATT, tendrá a su cargo la administración, operación, mantenimiento y conservación de los Parques José María Morelos y Pavón, Parque de la Amistad y todos aquellos espacios que en lo futuro le sean asignados por el Ayuntamiento con el objeto de desarrollar mediante la elaboración, promoción, ejecución de funcionamiento y prestación de los servicios de la instalación en beneficio de los usuarios y de la población en general.

1.4.- PATRIMONIO

El patrimonio del SIMPATT se integrará por las aportaciones de los Gobiernos Municipal, Estatal y Federal, así como aquellos que adquiera lícitamente por otros conceptos, como también de los ingresos que se generen por el usufructo de sus instalaciones, por los rendimientos, recuperaciones, bienes, derechos y demás ingresos que le generen inversiones, bienes y operaciones, dichos bienes deberán tener como destino el cumplimiento de las atribuciones y el ejercicio de las facultades del Organismo.

1.5.- ATRIBUCIONES Y FUNCIONES

El SIMPATT tendrá las siguientes atribuciones:

- I. Administrar los Parques urbanos recreativos José María Morelos y Pavón y Parque de la Amistad y todos aquellos espacios que en lo futuro sean asignados por el Ayuntamiento.
- II. Planear, programar, organizar y promover programas orientados a la recreación y a la convivencia humana.
- III. Promover la incorporación o construcción de nuevos espacios para la recreación, así como mejoramiento en los existentes, con el propósito de ofrecer a los usuarios más y mejores instalaciones.
- IV. Promover acciones acordes a la vocación de los Parques que permitan el acceso a mayores recursos económicos para el fomento de las actividades propias del organismo.
- V. Promover la participación de la sociedad fomentando la inversión de capital en los espacios recreativos a cargo del organismo.
- VI. Establecer para cada uno de los espacios del Organismo una temática principal que fomente de manera recreativa la educación y cultura en la comunidad.

1.6.- ESTRUCTURA ORGÁNICA

Son órganos integrantes del SIMPATT, los siguientes:

- I. La Junta de Gobierno.
- II. La Dirección.
- III. El Comisario.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

1.7.- JUNTA DE GOBIERNO

La junta de gobierno es el Órgano jerárquicamente superior en la estructura del SIMPATT y se integra por:

- A. El Presidente Municipal, quien la presidirá.
- B. Por tres regidores: presidentes de las siguientes comisiones: Desarrollo Urbano y Control Ecológico, Asistencia y Desarrollo Social; Educación Cultura y Bibliotecas; Administración Pública Municipal y Obras y Servicios Públicos, los cuales se nombraran por el Ayuntamiento a propuesta del Presidente Municipal.
- C. Por tres representantes ciudadanos propietarios y sus respectivos suplentes en caso de ausencia, con carácter de honorario con derecho a voz y voto y elegidos por los siguientes subcomités sectoriales del COPLADEM: Desarrollo Urbano y Ecología, Asistencia y Desarrollo Social, Educación, Cultura y de Obras y Servicios Públicos, nombrados por el Ayuntamiento.

Los representantes ciudadanos duraran en su cargo tres años y serán reemplazados o ratificados en el mes de mayo del segundo año del periodo constitucional del Gobierno Municipal.

Cabe hacer mención que con fecha 10 de diciembre de 2004, se publicó en el Periódico Oficial del Estado una adecuación al Acuerdo de Creación del Sistema Municipal de Parques Temáticos de Tijuana, en el que se resaltan cambios relevantes de la integración de la junta de Gobierno el cual quedo como sigue:

JUNTA DE GOBIERNO

La junta de Gobierno es el órgano jerárquicamente superior en la estructura del SIMPATT y se integrará por:

- A. El Presidente Municipal quien la presidirá como el Órgano de Gobierno y en su ausencia lo hará el Secretario de Desarrollo Social Municipal, quien presidirá la Junta de Gobierno en representación del Presidente Municipal con derecho a voz y voto. El secretario de Desarrollo Social Municipal propondrá a la Junta de Gobierno las políticas, estrategias y programas anuales que establezcan un principio de coordinación integral y sectorial.
- B. Cuatro regidores presidentes de las siguientes comisiones: Desarrollo Urbano y Control Ecológico; Asistencia y Desarrollo Social, Educación, Cultura y Biblioteca, los cuales se nombraran por el Ayuntamiento a propuesta del Presidente Municipal.
- C. Por cuatro representantes ciudadanos propietarios y sus respectivos suplentes en caso de ausencia, con carácter de honorarios con derecho a voz y voto y elegidos por los siguientes subcomités sectoriales del COPLADEM: Desarrollo Urbano y Ecología; Asistencia y Desarrollo Social, Educación y Cultura, nombrados por el Ayuntamiento.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA**

Los representantes ciudadanos duraran en su cargo tres años y serán reemplazados o ratificados en el mes de mayo del segundo año del periodo constitucional del Gobierno Municipal.

FACULTADES DE LA JUNTA DE GOBIERNO

La Junta de Gobierno tendrá las siguientes facultades:

- I. La representación legal para actos de dominio.
- II. Elegir al director a propuesta del Presidente de la Junta.
- III. Elaborar y proponer al Ayuntamiento el proyecto del reglamento interior del SIMPATT, el cual tendrá como objeto único el determinar el funcionamiento y distribución de las atribuciones de los diversos órganos que integra el sistema.
- IV. A propuesta del Presidente de la Junta aprobar la designación de los administradores de cada Parque perteneciente al sistema.
- V. Aprobar, autorizar o modificar el presupuesto de ingresos y egresos para cada ejercicio fiscal.
- VI. Conocer de los informes, dictámenes y recomendaciones del comisario, resolviendo lo conducente.
- VII. Cuando proceda, aprobar la aceptación de herencias, legados, donaciones y demás liberalidades.
- VIII. Estudiar, aprobar o modificar, en su caso los programas operativos anuales del SIMPATT y los proyectos de inversión.
- IX. Conocer de los convenios de coordinación y colaboración que hayan de celebrarse con dependencias o entidades públicas o privadas.
- X. Celebrar sesiones ordinarias trimestrales y las extraordinarias que se requieran.
- XI. Aprobar los informes trimestrales de avances financieros y programáticos que presenta el director del sistema.
- XII. Aprobar el informe anual de resultados sobre el estado que guarda la administración del organismo descentralizado, así como los Estados y reportes financieros que integra la cuenta pública de las entidades.
- XIII. Por conducto del presidente Municipal turnar al ejecutivo estatal y federal los Acuerdos de la junta que lo ameriten por su naturaleza e importancia.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA**

- xiv. Por conducto del Presidente Municipal turnar al Ayuntamiento las propuestas que surgen en el seno de la Junta cuando las leyes o los reglamentos aplicables en la materia lo exijan o que por su importancia se consideren convenientes.
- xv. Proponer por conducto del Presidente Municipal a los Gobiernos Municipal, Estatal y Federal, las medidas necesarias para el cumplimiento de las funciones y objetivos del SIMPATT.
- xvi. Celebrar por conducto del Presidente Municipal los Acuerdos de coordinación con el sector público, estatal y federal y con otros municipios, así como los sectores privados y sociales para complementar los fines del SIMPATT.
- xvii. En caso de considerarlo necesario, constituir consejos consultivos técnicos o ciudadanos de cada uno de los espacios a su cargo, integrados por representantes de usuarios, asociaciones u organismos dedicadas a las actividades que se desarrollen en las áreas de recreación y esparcimiento que tengan asignada; esto con el objeto de recoger las opiniones como sugerencia, relacionada con los proyectos y programas a ejecutarse en las instalaciones.
- xviii. Representar al SIMPATT, como mandatario general para pleitos y cobranza y actos de administración, con facultades aun aquellas que reúnan cláusula especial, juicios de amparo, contestar demandas, absolver y articular posiciones, preguntar y representar testigos, formular tachas y objeciones, impugnar falsos documentos, celebrar convenios judiciales y extrajudiciales que pongan fin a litigios sin perjudicar los intereses del SIMPATT, otorgar perdón, desistirse del juicio de amparo o demandas civiles o administrativas, acudir ante cualquier autoridad administrativa, laboral o judicial de índole municipal, estatal o federal pudiendo sustituir su mandato todo o en parte en profesionista del derecho, ya sea en uno o más apoderados para que lo ejerzan conjunta o separadamente.
- xix. Nombrar a un secretario técnico de la junta, el cual podrá ser desempeñado por el director del SIMPATT.
- xx. Las demás que fijen las leyes y reglamentos aplicables en la materia.

FACULTADES DEL DIRECTOR DEL SIMPATT

El Director del SIMPATT tendrá las siguientes facultades y obligaciones:

- I. Presentar para su aprobación los programas operativos anuales y los proyectos de inversión del SIMPATT a la junta de gobierno.
- II. Ejecutar los Acuerdos y disposiciones de la Junta de Gobierno.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA**

- iii. Designar y remover libremente al personal con los que el SIMPATT tenga relación laboral a excepción de lo estipulado en la Fracción IV de las facultades de la Junta de Gobierno efectuando los nombramientos y estableciendo las relaciones laborales de Acuerdo con las disposiciones legales vigentes aplicables en la materia y el reglamento interior del organismo descentralizado.
- iv. Dirigir el funcionamiento del SIMPATT de conformidad con las disposiciones normativas aplicables.
- v. Celebrar convenios, contratos y actos jurídicos que sean indispensables para el cumplimiento del objeto del SIMPATT e informar a la Junta de Gobierno de todos los contratos celebrados a nombre del SIMPATT vigentes o extintos.
- vi. Presentar un informe trimestral del avance financiero y programático del Organismo, a los miembros de la junta de Gobierno, el cual deberá estar sujeto a los criterios y lineamientos contenidos en el presupuesto de egresos vigente en el Municipio.
- vii. Presentar a la Junta de Gobierno informe anual del estado que guarda la Administración del Organismo así como los Estados Financieros que integran la Cuenta Pública de las Entidades.
- viii. Convocar a la Junta de Gobierno a sesiones ordinarias o extraordinarias a petición del Presidente de la Junta.
- ix. Las demás que fijen las leyes y reglamentos aplicables en la materia

FACULTADES DEL COMISARIO

La figura del Comisario deberá de entenderse fundamentalmente como el órgano encargado de vigilar la administración de los recursos del SIMPATT, atribución que se llevará a cabo por el Síndico o por la persona que él designe, quien deberá estar presente en la junta de Gobierno, así como llevar a cabo la realización de cualquier acto jurídico que tenga por objeto cumplir atribuciones y facultades del Comisario.

El Comisario tendrá las siguientes facultades:

- i. Vigilar que la administración de los recursos y funcionamiento del SIMPATT se haga conforme a las leyes aplicables en la materia y al presente Acuerdo, a los planes, programas, presupuestos y demás reglamentos aprobados por el Ayuntamiento.
- ii. Practicar auditoría interna de los Estados Financieros y las de carácter Administrativo que se requieran así como aquellas que le sean solicitadas por la junta de gobierno.
- iii. Recomendar a la junta de Gobierno las medidas correctivas que le sean convenientes para el mejoramiento de la Administración y funcionamiento administrativo del SIMPATT.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

- iv. Asistir a las sesiones de las juntas de Gobierno con derecho a voz exclusivamente.
- v. Percibir el salario u honorarios que se le designen por sus servicios con cargo al presupuesto del SIMPATT, salvo que sea funcionario o empleado público.
- vi. Las demás que de conformidad le sean necesarias para el ejercicio de sus funciones.

1.8.- PRINCIPAL SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE DEL MANEJO Y ADMINISTRACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA.

El principal servidor público responsable del manejo y administración de la Cuenta Pública al 28 de FEBRERO de 2017 es el C. David Mondaca Camacho.

NOTA 2.-

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

2.1.- INFORMACIÓN FINANCIERA.

La información financiera del mes de Febrero del Ejercicio Fiscal 2017 del Sistema Municipal de Parques Temáticos de Tijuana se elaboro apegándose a la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCC), así como lo establecido en las Normas Contables y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Los Estados Financieros han sido determinados sobre valores históricos por lo que los saldos de cada cuenta no reflejan reconocimiento contable de los efectos de inflación.

2.2.- OPERACIONES Y SALDOS EN MONEDA EXTRANJERA.

Las operaciones en moneda extranjera se registran y se depositan en una cuenta bancaria de Moneda Americana y al día último del mes los saldos en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio fiscal a esa fecha y las variaciones afectan los resultados de operación mediante una cuenta Complementaria de Moneda Americana para determinar la utilidad y/o perdida por tipo de cambio.

2.3- MOBILIARIO Y EQUIPO

El mobiliario y equipo se registra a su valor de adquisición sin reconocer depreciación por su uso.

Los gastos de mantenimiento y reparación se cargan directamente al resultado del ejercicio en que se realizan.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

2.4.- RECONOCIMIENTO DE LOS INGRESOS Y EGRESOS.

Los ingresos para el sostenimiento del organismo son reconocidos sobre la base de lo efectivamente cobrado. Así mismo cuando se haya recibido una promesa válida de pago, originada por la celebración de un contrato. Son registrados contablemente cuando se realizan.

Los egresos son reconocidos y registrados como gastos cuando se devengan. Los gastos se consideran devengados en el momento en el que son formalizadas las operaciones o con el consumo del servicio.

2.5.- OBLIGACIONES DE CARÁCTER LABORAL.

Las indemnizaciones que el Organismo deberá pagar a los servidores públicos que despida sin causa justificada, afectarán los resultados de operación del año en que se determine que existe el pasivo exigible por este concepto, conforme a la Ley del Servicio Civil de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado, Municipios e Instituciones descentralizadas de Baja California, estas indemnizaciones se calculan a razón de tres meses de salario, la prima de antigüedad se cubre a razón de quince días de salario por cada año de servicio prestado cuando sean separados del empleo independientemente de la justificación de la separación. En caso de retiro voluntario para tener derecho a este beneficio el trabajador debe tener por lo menos tres años de antigüedad en el empleo; la afectación a resultados se efectúa en el momento de presentarse la exigibilidad correspondiente.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 3-

1100 **ACTIVO CIRCULANTE**
SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

| | IMPORTE |
|--|------------------|
| 1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTE | 3,160,371 |
| 1120 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE | 752,570 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | - |
| | 3,912,942 |

| | IMPORTE |
|-----------------------------|------------------|
| 1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTE | |
| 1111 EFECTIVO | 6,001 |
| 1112 BANCOS | 3,154,371 |
| | 3,160,371 |

| | IMPORTE |
|---|--------------|
| 1111-2-003 CAJAS | |
| 1111-2-009 CAJA CORTES DEL DÍA (3) KARLA ALEJANDRA MEDINA ROJERO | 6,001 |
| | 6,001 |

PARQUE MORELOS

| CONCEPTO | IMPORTE | CUENTA BANCARIA |
|---|--------------|--------------------------|
| KARLA A MEDINA ROJERO - FONDO DE CAJAS RECAUDADORAS PARQUE MORELOS | 6,000 | 0672973381 (Proveedores) |
| Caja Cortes del dia | 1 | |
| TOTAL | 6,001 | |

PARQUE DE LA AMISTAD

| CONCEPTO | IMPORTE | CUENTA BANCARIA |
|------------------------------|----------|--------------------------|
| (GASTOS FONDO DE CAJA CHICA) | - | 0672973381 (Proveedores) |
| TOTAL | - | |

CAJA CORTES DEL DIA

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--------------|----------|
| | - |
| TOTAL | - |

| | |
|--------------------|--------------|
| TOTAL CAJAS | 6,001 |
|--------------------|--------------|

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 4:

1112

BANCOS

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

1112-1

BANCOS MONEDA NACIONAL

| | NUMERO DE CUENTA | SALDO | | DIFERENCIA | |
|---|-------------------------------|------------------|------------------|---------------------|-----------------------|
| | | BANCOS | CONTABLE | CHEQUES EN TRANSITO | DEPOSITOS EN TRANSITO |
| 1112-1-1 | MONEDA NACIONAL | | | | |
| 1112-1-1-001 | 1) 00672320220 | 978,047 | 992,288 | - | 14,241 |
| 1112-1-1-002 | 2) 00672973381 | 585,175 | 222,621 | 362,554 | 0 |
| 1112-1-1-003 | 3) 00672305795 | 1,225,630 | 1,219,730 | 5,900 | 0 |
| 1112-1-1-004 | 4) 00672336511 | 3,376 | 3,376 | - | |
| 1112-1-1-005 | 5) 00672313316 | 9,496 | 9,496 | - | |
| 1112-1-1-006 | 6) 00873022817 | 43,073 | 42,783 | - | |
| | 7) 006723202209 | - | - | - | |
| TOTAL MONEDA NACIONAL | | 2,844,797 | 2,490,294 | 368,454 | 14,241 |
| 1112-2 | MONEDA EXTRANJERA | BANCOS | CONTABLE | CHEQUES EN TRANSITO | |
| 1112-2-1-001 | 8) 00672303504 | 31,850 | 31,875 | - | 25 |
| 1112-2-2-001 | 9) COMPLEMENTARIA 00672305504 | | 632,202 | - | |
| TOTAL AL TIPO DE CAMBIO ULTIMO DIA DEL MES | | 31,850 | 664,077 | | |

TOTAL BANCOS 3,154,371

- | | |
|---------------------------------|--|
| 1) CUENTA DE INGRESOS | Se utiliza para depositar los ingresos generados por los servicios que presta el SIMPATT según el tarifario autorizado para el Ejercicio Fiscal 2017 de los Parques José María Morelos y Pavón y Parque de la Amistad. |
| 2) CUENTA PROVEEDORES | Se utiliza para el pago de materiales, bienes, servicios y otros gastos de los Parques José María Morelos y Pavón y Parque de la Amistad. |
| 3) CUENTA NOMINA | Se utiliza para captar el subsidio municipal del Ayuntamiento, realizar pagos de nomina, impuestos retenidos por salarios, honorarios y asimilables a salarios. |
| 4) CUENTA DEPOSITOS EN GARANTIA | Se utiliza para ingresar y egresar los depósitos en garantía de los Parques José María Morelos y Pavón y Parque de la Amistad. |
| 5) CUENTA INVERSION | Es una cuenta de inversion para generar rendimientos, en 2017 no tiene movimientos |
| 6) CUENTA FONDOS FEDERALES | Recursos Federales mediante convenios de colaboracion, que en 2017 no se ha utilizado |
| 7) CUENTA INVERSION | Esta cuenta se utiliza para Inversion con mejores rendimientos, en Dic. 2016 fue cancelada dicha cuenta, que en 2017 no tiene movimiento alguno. |
| 8) CUENTA DOLARES | Se utiliza para depositar los ingresos en moneda americana generados por los servicios que presta el SIMPATT según el tarifario autorizado para el Ejercicio Fiscal 2017 de los Parques José María Morelos y Pavón y Parque de la Amistad. |
| 9) CUENTA COMPLEMENTARIA MA | Se utiliza para hacer la determinacion de perdida o utilidad cambiaria de la cuenta en moneda americana. |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 5.-

1120

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

| | IMPORTE |
|---|----------------|
| 1122-1-1 CUENTAS POR COBRAR A C/P | 434,500 |
| 1123 DEUDORES DIVERSOS X COBRAR A C/P | 308,070 |
| 1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECT Y EQUIV | 10,000 |
| | 752,570 |

1122-1-1

CUENTAS POR COBRAR A C/P

| | IMPORTE | FECHA |
|--|----------------|---|
| OTRAS CUENTAS X COBRAR A C/P | | |
| 1122-1-1-002 Universidad Pedagógica de la Frontera | 101,700 | Convenio 2016 |
| 1122-1-1-003 Ayuntamiento de Tijuana Baja California | 300,000 | Gasto Corriente Subsidio Mpal. Mayo 2016 |
| 1122-1-1-010 Medtronic Mexico, S de RL de CV | 30,000 | Convenio arrendamiento estacionamiento 2016 |
| 1122-1-1-011 Bimbo, SA de CV | 2,800 | Arrendamiento de espacio para expendios de producto, para 2016. |
| | 434,500 | |

Nota: Estos son saldos finales de 2016 y para Enero de 2017 no se han cubierto estas cuentas.

1123

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

| | IMPORTE |
|---------------------------------|----------------|
| 1123-1 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS | 75,387 |
| 1123-3 OTROS DEUDORES DIVERSOS | 232,683 |
| | 308,070 |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 6.
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS
SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

1123-1

| | IMPORTE |
|---------------------------------------|---------|
| 1123-1-1 GASTOS POR COMPROBAR | 87,380 |
| 1123-1-2 PRESTAMOS EMPLEADOS | - |
| 1123-1-3 ANTICIPOS EMPLEADOS SIMPATT | 2,349 |
| 1123-1-5 SUELDOS PENDIENTES DESCONTAR | - |
| | 75,387 |

| 1123-1-1 | GASTOS POR COMPROBAR | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO FINAL |
|--------------|----------------------------|---------------|-------|-------|-------------|
| 1123-1-1-001 | Bustamante Ybarra Rodrigo | 353.82 | - | - | 354 |
| 1123-1-1-003 | Jose Antonio Loreto Aceves | - | 5,328 | - | 5,328 |
| 1123-1-1-012 | Flores Avila Ana Lidya | 6,260.93 | - | - | 6,251 |
| 1123-1-1-013 | Cesar Leon Valdez | 5,800.00 | - | - | 5,800 |
| 1123-1-1-014 | Leyva Izaguirre Rosa Isela | 20,000.00 | - | - | 20,000 |
| 1123-1-1-016 | Adrian Flores Ceja | 1,238.19 | - | 1,150 | 88 |
| 1123-1-1-13 | Yannesa Ortiz Arce | 51,931 | - | 2,372 | 49,559 |
| | | 85,574 | 5,328 | 3,522 | 87,380 |

| 1123-1-2 | PRESTAMOS A EMPLEADOS | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO FINAL |
|--------------|-------------------------|---------------|-------|-------|-------------|
| 1123-1-2-012 | Miron Pintado Verónica | 1,000.00 | - | 1,000 | - |
| 1123-1-2-013 | Jaime Escobedo Frutos | - | - | 1,265 | 1,265 |
| 1123-1-2-023 | Rafael Salazar Martinez | - | - | 1,313 | 1,313 |
| | | 1,000 | - | 3,578 | 2,578 |

| 1123-1-3 | ANTICIPO A EMPLEADOS SIMPATT | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO FINAL |
|--------------|--------------------------------|---------------|--------|-------|-------------|
| 1123-1-3-145 | Balderrama Paz Jennifer Janeth | (1,015.11) | - | - | 1,015 |
| 1123-1-3-010 | Fernando Perez Perez | - | 3,500 | - | 3,500 |
| 1123-1-3-016 | Fernando Perez Perez | - | - | 1,500 | 1,500 |
| 1123-1-3-039 | Cruz Castro Eugenio | 2,500.00 | - | 1,960 | 540 |
| 1123-1-3-057 | Gutierrez Nava Lorenzo | - | 1,000 | - | 1,000 |
| 1123-1-3-146 | Lopez Elizalde Diana Minerva | (1,062.11) | - | - | 1,062 |
| 1123-1-3-148 | Elizalde Luna Lucia | - | 2,000 | - | 2,000 |
| 1123-1-3-149 | Reyes Rabago Juan | (613.33) | - | - | 613 |
| 1123-1-3-151 | Diaz Rosas Luis | - | 4,000 | 3,000 | 1,000 |
| 1123-1-3-150 | Flores Ceja Adrian | 1,500 | - | - | 1,500 |
| | | 1,691 | 10,500 | 6,460 | 2,349 |

TOTAL FUNCIONARIOS Y
EMPLEADOS

75,387

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 7

OTROS DEUDORES DIVERSOS

REPRESENTA SALDOS PENDIENTES DE PAGO POR ARRENDATARIOS DE LOCALES FIJOS Y AMBULANTES Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

1123-3

1123-3-5

1123-3-6

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|-----------------------------------|---------------|---------|--------|--------------|
| ARRENDATARIOS 2016 PARQUE MORELOS | - | 305,291 | 72,200 | 233,091 |
| ARRENDATARIOS 2016 PARQUE AMISTAD | - | 25,406 | 14,290 | 11,116 |
| | | 330,697 | 86,490 | 244,207 |

ARRENDATARIOS PARQUE MORELOS

1123-3-5-002
1123-3-5-003
1123-3-5-004
1123-3-5-005
1123-3-5-007
1123-3-5-015
1123-3-5-016
1123-3-5-018
1123-3-5-020
1123-3-5-023
1123-3-5-025
1123-3-5-028
1123-3-5-030
1123-3-5-064
1123-3-5-065
1123-3-5-068
1123-3-5-093
1123-3-5-105
1123-3-5-106
1123-3-5-107
1123-3-5-108
1123-3-5-109
1123-3-5-110
1123-3-5-111

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--------------------------------------|---------------|-------|--------|--------------|
| Acevedo Arellano Roberto | 3,694 | - | - | 3,694 |
| Acevedo Arellano Roberto | 3,694 | - | - | 3,694 |
| Avila Moctezuma Gabino | 90,000 | - | - | 90,000 |
| Arias Valerio Eduardo | 6,600 | - | - | 6,600 |
| Buendia Cano Juan Martin | 4,300 | - | - | 4,300 |
| Criollo Arteaga Guadalupe Concepcion | 1,600 | - | - | 1,600 |
| Arias Valerio Eduardo | 1,144 | - | - | 1,144 |
| Salazar Sanchez Julietta | 1,400 | - | - | 1,400 |
| Leon Esparza Ma. Del Carmen | 13,636 | - | - | 13,636 |
| Matinez Banda Juan Manuel | 64,750 | - | 9,000 | 55,750 |
| Quiroz Gonzalez Pedro | 25 | - | - | 25 |
| Hernandez Flores Hector | 6,604 | - | - | 6,604 |
| Tecuapacho Gonzalez Ma. E | 9,743 | - | - | 9,743 |
| Dominga Monrroy Rublo | 4,574 | - | - | 4,574 |
| Dominga Monrroy Rublo | 2,800 | - | - | 2,800 |
| Patino Cruz Juan Gabriel | 3,464 | - | - | 3,464 |
| Ortiz Banda Esperanza | 1,800 | - | - | 1,800 |
| Fierro Garcia Cosme Fernando | 1,270 | - | 1,270 | - |
| Jimenez Tovar Jessica | 1,000 | - | 1,000 | - |
| Fierro Arellano Cosme Damian | 508 | - | - | 508 |
| Fierro Arellano Luis Fernando | 1,448 | - | - | 1,448 |
| Rodriguez Monrroy Karla | 800 | - | - | 800 |
| Rosa Garcia Sandoval | 4,387 | - | - | 4,387 |
| Buendia Salazar Daniela | 7,500 | - | - | 7,500 |
| | - | - | - | - |
| | 233,091 | - | 11,270 | 221,821 |

1123-3-6

1123-3-6-021
1123-3-6-037
1123-3-6-038
1123-3-6-040
1123-3-6-041
1123-3-6-042
1123-3-6-043
1123-3-6-044

ARRENDATARIOS PARQUE AMISTAD

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--------------------------------|---------------|-------|-------|--------------|
| Guillen Ledesma Ivone Berenice | 6,500 | - | - | 6,500 |
| Cabrera Rios Julio Cesar | 780 | - | - | 780 |
| Cabrera Rios Julio Cesar | 81 | - | - | 81 |
| Fierro Garcia Cosme Fernando | 254 | - | 254 | - |
| Arias Valerio Panfilo | 1,270 | - | - | 1,270 |
| Cabrera Rios Jose Luis | 699 | - | - | 699 |
| Ortega Aviña Felix | 2,457 | - | - | 2,457 |
| Quintana de la Cruz Ana | 635 | - | - | 635 |
| | - | - | - | - |
| | 11,116 | - | 254 | 10,862 |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 8.

1129

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

REPRESENTA RECURSOS DEL SIMPATT DEPOSITADOS A TERCEROS COMO CONTRAPRESTACION DE BIENES Y/O SERVICIOS
INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

1129-1

Depositos de Fondos en Garantía propiedad del SIMPATT

1129-1-1

DEP EN GTIA A TERCEROS POR CONTRAPRESTACION DE BIENES Y/O SERVICIOS

1129-1-1-002

PRAXAIR MEXICOM, S DE RL DE CV

1129-1-1-007

ESTACION PIRU, SA DE CV

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--------------------------------|---------------|-------|-------|---------------|
| PRAXAIR MEXICOM, S DE RL DE CV | 1,000 | - | - | 1,000 |
| ESTACION PIRU, SA DE CV | 9,000 | - | - | 9,000 |
| | 10,000 | | | 10,000 |

Depósito en Garantía por uso de tanque de oxígeno en área de atención médica a los animales del Zoológico del Parque José María Morelos Y Pavón
Depósito en Garantía por consumo de combustibles

NOTA 9.

1-1-3-0-0-0-0-000

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

REPRESENTA ANTICIPOS A PROVEEDORES POR CONTRAPRESTACION DE BIENES O SERVICIOS
INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

1-1-3-1-0-00-0-000

ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES O SERVICIOS

1-1-3-1-0-01-0-000

ANTICIPOS A PROVEEDORES MONEDA NACIONAL

1-1-3-1-0-01-0-002

1-1-3-1-0-01-0-003

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--|---------------|-------|-------|--------------|
| | | | | - |
| | | | | - |
| | | | | |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 10: Notas al Estado Analítico del Activo

1200

ACTIVO NO CIRCULANTE

SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA

| | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO ACTUAL |
|-------------------------------------|-------------------|--------|--------|-------------------|
| 1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUC. | 12,516,557 | - | - | 12,516,557 |
| 1240 BIENES MUEBLES | 6,369,515 | - | - | 6,369,515 |
| | 18,886,072 | | | 18,886,072 |

1230

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUC. Y CONSTRUCC. EN PROCESO

1233-1

EDIFICIOS NO HABITACIONALES

1233-1-1

EDIFICIOS NO HABITACIONALES

1233-1-1-001

Edificios Saldos

1233-1-1-002

Remodelación Edificios 2008

1233-1-1-003

Construcción 2009 Programa PREP

| | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO ACTUAL |
|---------------------------------|---------------|-------------------|--------|-------------------|
| Edificios Saldos | - | 6,374,372 | - | 6,374,372 |
| Remodelación Edificios 2008 | - | 165,535 | - | 165,535 |
| Construcción 2009 Programa PREP | - | 5,708,395 | - | 5,708,395 |
| | | 12,248,302 | | 12,248,302 |

1239

OTROS BIENES INMUEBLES

1239-001

Equipo Estacionamiento

| | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO ACTUAL |
|------------------------|---------------|----------------|--------|----------------|
| Equipo Estacionamiento | - | 268,255 | - | 268,255 |
| | | 268,255 | | 268,255 |

| | | | | |
|---|--|--|--|-------------------|
| TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUC. Y CONSTRUCC. EN PROCESO | | | | 12,516,557 |
|---|--|--|--|-------------------|

1240

BIENES MUEBLES

| | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO ACTUAL |
|--|------------------|--------|--------|------------------|
| 1241-1 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA | 30,878 | | | 30,878 |
| 1241-2 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA | 120,961 | | | 120,961 |
| 1241-3 EQ DE COMPUTO Y DE TEC DE LA INFORMACIÓN | 37,496 | | | 37,496 |
| 1241-5 EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS | 845,802 | | | 845,802 |
| 1241-9 OTROS MOB Y EQ DE ADMON | 154,258 | | | 154,258 |
| 1242-1 EQ Y APARATOS AUDIVISUALES | 211,513 | | | 211,513 |
| 1242-3 CÁMARAS FOTOGRAF Y DE VIDEO | 61,035 | | | 61,035 |
| 1242-9 OTRO MOB Y EQ EDUC Y RECREATIVO | 820,955 | | | 820,955 |
| 1243-1 EQ MEDICO Y DE LABORATORIO | 165,902 | | | 165,902 |
| 1244-1 VEHICULOS Y EQ DE TRANSPORTE | 847,679 | | | 847,679 |
| 1245-1 EQ DE DEFENSA Y SEGURIDAD | 486,116 | | | 486,116 |
| 1246-2 MAQ Y EQ INDUSTRIAL | 157,095 | | | 157,095 |
| 1246-4-1 MAQ Y EQ DE AIRE ACONDICIONADO | 113,148 | | | 113,148 |
| 1246-5-1 EQ DE COMUNICACIÓN Y TELECOM | 48,645 | | | 48,645 |
| 1246-6-1 EQ DE GENERACIÓN ELÉCT, APARATOS Y ACC ELÉC | 995,867 | | | 995,867 |
| 1246-7-1 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS. HERRAMIENTA | 1,026,394 | | | 1,026,394 |
| 1246-7-56701 HERRAMIENTAS Y MAQUINARIAS-HERRAMIENTAS | 38,918 | | | 38,918 |
| 1246-9-1 OTROS EQUIPOS | 51,852 | | | 51,852 |
| 1248-9-1 MAMIFEROS | 155,000 | | | 155,000 |
| TOTAL BIENES MUEBLES | 6,369,515 | | | 6,369,515 |

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE | 18,886,072 |
|-----------------------------------|-------------------|

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 11:

2000

PASIVO

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2100 PASIVO CIRCULANTE | 6,036,840 | 1,012,441 | 1,068,149 | 6,092,547 |
| PASIVO NO CIRCULANTE | - | - | - | - |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | 6,036,840 | 1,012,441 | 1,068,149 | 6,092,547 |

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2110 PASIVO CIRCULANTE | | | | |
| Cuentas por pagar a corto plazo | 6,036,840 | 1,012,441 | 1,068,149 | 6,092,547 |
| FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO | - | - | - | - |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | 6,036,840 | 1,012,441 | 1,068,149 | 6,092,547 |

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2111 CUENTAS X PAGAR A CORTO PLAZO | | | | |
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 72,844 | 678,931 | 690,240 | 84,154 |
| 2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 5,910,756 | 333,510 | 356,914 | 5,934,160 |
| 2117 RETENCIONES Y CONTIBUCIONES POR PAGAR A C P | 52,875 | - | 20,995 | 73,870 |
| 2119 OTRAS CUENTAS X PAGAR A C P | 364 | - | - | 364 |
| | 6,036,840 | 1,012,441 | 1,068,149 | 6,092,547 |

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|---|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 2111-1 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | | |
| Remuneraciones por pagar al personal | 37,025 | 203,771 | 198,470 | 31,725 |
| 2111-2 Remuneraciones por pagar al personal | 26,317 | 155,983 | 179,145 | 49,480 |
| 2111-3 Remuneraciones Adicionales y Especiales | 9,502 | 319,178 | 312,624 | 2,949 |
| | 72,844 | 678,931 | 690,240 | 84,154 |

Numero 3 son los registros por Prima Vacacional, Gratificaciones y Compensaciones

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|---|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 2112-1 PROVEEDORES POR PAGAR C.P. | | | | |
| Deudas por Adquisicion de Bienes | 112,760 | 327,011 | 350,415 | 136,163 |
| 2112-2 Deudas por Adquisicion de Bienes Muebles | 5,797,997 | 6,499 | 6,499 | 5,797,997 |
| | 5,910,756 | 333,510 | 356,914 | 5,934,160 |

Numero 2 Registro de deuda a CESPT del ejercicios anteriores

| | IMPORTE | |
|--|---------|--|
| 2-1-6-1-1-01-0-000 FONDOS EN GARANTIA X PAGAR A C P | - | Representa los depósitos en garantía de los usuarios que rentan áreas verdes, kioscos, palenque, estacionamiento y otras áreas y servicios del Parque José María Morelos y Pavón |
| 2-1-6-1-1-01-0-001 FONDOS EN GARANTIA PARQUE MORELOS | - | |

| | |
|--------------------------------|------------------|
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | 6,092,547 |
|--------------------------------|------------------|

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 12.-

2200

PASIVO NO CIRCULANTE

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

2200-1

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO
PROV POR PAGAR A LARGO PLAZO

Ayuntamiento de Tijuana

| SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|---------------|-------|-------|--------------|
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |

NOTA 13.-

3000

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

3200

HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO

3220

Resultados Ejercicios Anteriores

3220-1

Resultado de Ejercicios Anteriores 2008-2014

Resultado de Ejercicios Anteriores 2008-2014

3220-1-001

Resultado de Ejercicios Anteriores

3220-1-003

Resultado del Ejercicio 2013

3220-1-004

Resultado del Ejercicio 2014

3220-1-005

Resultado del Ejercicio 2015

3220-1-006

Resultado del Ejercicio 2016

3232

Revalu de Bienes Muebles

3252-1

Cambios por errores contables

TOTAL HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO

| SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|---------------|-------------------|-------|-------------------|
| - | 43,672,087 | - | 43,672,087 |
| - | 3,710,587 | - | 3,710,587 |
| - | 38,516,788 | - | 38,516,788 |
| - | 2,647,826 | - | 2,647,826 |
| - | 1,570,724 | - | 1,570,724 |
| - | 2,508,065 | - | 2,508,065 |
| - | 8,250,082 | - | 8,250,082 |
| | 15,685,005 | | 15,685,005 |

NOTA 14.-

4000

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

4100

INGRESOS DE GESTION

4200

PART, APORT, TRANSF, ASIGNACIONES

4300

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

| SALDO INICIAL | INGRESOS | | SALDO ACTUAL |
|----------------|------------|------------------|------------------|
| | CARGOS | ABONOS | |
| 768,288 | 730 | 921,321 | 1,688,879 |
| 92,387 | - | 2,313,102 | 2,405,490 |
| 12,326 | - | 2,669 | 14,995 |
| 873,001 | 730 | 3,237,093 | 4,109,364 |

NOTA 15.-

5000

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

5100

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

5110

SERVICIOS PERSONALES

5120

MATERIALES Y SUMINISTROS

5130

SERVICIOS GENERALES

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS

INVERSION PUBLICA

| SALDO INICIAL | EGRESOS | | SALDO ACTUAL |
|------------------|------------------|-------|------------------|
| | CARGO | ABONO | |
| 838,784 | 1,202,631 | - | 2,041,415 |
| 338,635 | 189,029 | - | 527,664 |
| 339,063 | 145,309 | - | 484,371 |
| - | 34,452 | - | 34,452 |
| - | - | - | - |
| 1,516,482 | 1,571,420 | | 3,087,902 |



XXII
AYUNTAMIENTO
TIJUANA

7.

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA**

NOTA 1.-

ANTECEDENTES, CREACIÓN, NATURALEZA, OBJETO, PATRIMONIO, ATRIBUCIONES Y FUNCIONES, ESTRUCTURA ORGÁNICA, DISPOSICIONES TRANSITORIAS Y PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS RESPONSABLES DEL MANEJO Y ADMINISTRACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA.

1.1.- ANTECEDENTES

La primera referencia sobre los predios en que se encontraba el Parque Estatal José María Morelos y Pavón, es la demarcación de zona federal de un tramo del Río Tijuana y Río Alamar ubicado en el Municipio de Tijuana, y determinado como propiedad nacional mediante declaratoria sin número del 10 de enero de 1919. Publicada en el Diario Oficial de la Federación el 30 de enero de ese mismo año.

En cumplimiento con lo previsto por la fracción IV del artículo 6^{to} de la Ley Federal de Aguas, la Zona Federal quedó constituida por una franja de diez metros de anchura contigua a los cauces de las corrientes de que se trata, quedando las superficies resultantes en su calidad de bienes de propiedad nacional, inalienables e imprescriptibles, bajo el control de la administración de la hoy Secretaría de Agricultura, Ganadería y Recursos Hidráulicos (SAGAR) en los términos del artículo 17 Fracción V de la propia Ley Federal de Aguas. En 1977 el C. Raymundo Muzquiz, propietario de los predios contiguos al Alamar, proyectó desarrollar un fraccionamiento campestre en donde se encontraba asentado el Parque Estatal José María Morelos y Pavón, realizando las primeras contribuciones que existieron en el mismo (cuatro casa muestra) y que actualmente se utilizan como oficinas administrativas, además de la construcción del lago actual.

Debido a que el C. Muzquiz no contaba con los documentos que amparaban la propiedad y a que los predios se encontraban sobre el lecho del río y por lo tanto dentro de la propiedad federal, estos se traspasaron pasando al control del Gobierno Federal.

El 4 de noviembre de 1987, el entonces Gobernador de Baja California firmo un Acuerdo de coordinación con el titular de la ahora SAGAR, en el cual se entrego al Gobierno del Estado una franja de terreno federal con superficie de 423-00-00 hectáreas, dicho polígono tenia las siguientes colindancias:

- Al Este con la cortina de la Presa Abelardo L. Rodríguez.
- Al Norte con el Libramiento a la Presa (ahora Blvd. Insurgentes).
- Al Sur con el río Tijuana.
- Al Oeste con el puente Lázaro Cárdenas.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

El documento expresa en su cláusula segunda: "El Estado a considerado necesario y con la anuencia de la Secretaría y en su caso de la de Desarrollo Urbano y Ecología, construir en dicho terreno un Parque Estatal que llevará por nombre José María Morelos y Pavón, el cual se inaugurará el 27 de enero de 1987 y lo deja en custodia del Desarrollo Integral de la Familia (DIF), para transferirlo a los pocos meses a SAHOPE", a principios de 1989 el Gobierno del Estado gira instrucciones para que la Promotora del Desarrollo Urbano de Tijuana, S.A. de C.V. (PRODUTSA), aporte recursos financieros para solventar el gasto operativo del Parque.

El 27 de diciembre de 1989 el Consejo de Administración de PRODUTSA, "autoriza" a la Entidad a continuar con el apoyo económico y administrativo del por el periodo de 90 días a partir del 1º de enero de 1990, en tanto se viera la posibilidad de buscar un mecanismo, ya sea que el propio fuera auto suficiente o buscar la manera como ayudar al sin desviarse (PRODUTSA) de la estructura jurídica de la Entidad.

En la reunión del consejo de administración de PRODUTSA del 6 de abril de 1990 se toma la siguiente determinación: Acuerdo N° 6 se autoriza a la Entidad (PRODUTSA) el apoyo económico al Parque Estatal José María Morelos y Pavón, para que esté en condiciones de cubrir la nómina de sueldos y salarios a sus trabajadores de acuerdo a su propuesta para el año de 1990, en la inteligencia de que PRODUTSA coordinara y supervisara los planes de trabajo así como los avances logrados por el Parque Estatal, ya que este es el único centro recreativo de promoción social y popular de la ciudad y actualmente no cuenta con fondos suficientes para el mantenimiento de las áreas verdes e instalaciones.

1.2.- CREACIÓN

En Acta de la Sesión Ordinaria de Cabildo del Ayuntamiento de Tijuana celebrada el 26 de enero de 1988, se encuentra un Acuerdo que dice: "Acta N° 59 El H. Cuerpo Edificio aprobó por unanimidad de votos el siguiente punto de Acuerdo: Primero.- Se aprueba la creación del organismo descentralizado con personalidad Jurídica y patrimonio propio denominado Sistema Municipal de Parques Temáticos de Tijuana, cuyo contenido presenta objetivos, estructura orgánica y transitorios."

El Acuerdo entro en vigor el día siguiente de su publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado del 20 de febrero de 1998.

El 25 de Junio de 1999 se publicó en el Periódico Oficial del Estado: Acuerdo de Cabildo mediante el cual se reforma el Acuerdo: Creación del SIMPATT.

1.3.- NATURALEZA Y OBJETO

Se denomina Sistema Municipal de Parques Temáticos de Tijuana al Organismo descentralizado constituido por el Acuerdo del Ayuntamiento, con personalidad Jurídica y patrimonio propio, el cual tiene por objeto mantener, crear y promover espacios de áreas verdes conformadas por recursos naturales e infraestructura de servicios con los fines de mejorar el ambiente, embellecer el paisaje urbano y ofrecer a la población espacios para el descanso, recreo y entretenimiento, que satisfaga las necesidades de convivencia del hombre con la naturaleza y consigo mismo.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

El SIMPATT, tendrá a su cargo la administración, operación, mantenimiento y conservación de los Parques José María Morelos y Pavón, Parque de la Amistad y todos aquellos espacios que en lo futuro le sean asignados por el Ayuntamiento con el objeto de desarrollar mediante la elaboración, promoción, ejecución de funcionamiento y prestación de los servicios de la instalación en beneficio de los usuarios y de la población en general.

1.4.- PATRIMONIO

El patrimonio del SIMPATT se integrará por las aportaciones de los Gobiernos Municipal, Estatal y Federal, así como aquellos que adquiera lícitamente por otros conceptos, como también de los ingresos que se generen por el usufructo de sus instalaciones, por los rendimientos, recuperaciones, bienes, derechos y demás ingresos que le generen inversiones, bienes y operaciones, dichos bienes deberán tener como destino el cumplimiento de las atribuciones y el ejercicio de las facultades del Organismo.

1.5.- ATRIBUCIONES Y FUNCIONES

El SIMPATT tendrá las siguientes atribuciones:

- I. Administrar los Parques urbanos recreativos José María Morelos y Pavón y Parque de la Amistad y todos aquellos espacios que en lo futuro sean asignados por el Ayuntamiento.
- II. Planear, programar, organizar y promover programas orientados a la recreación y a la convivencia humana.
- III. Promover la incorporación o construcción de nuevos espacios para la recreación, así como mejoramiento en los existentes, con el propósito de ofrecer a los usuarios más y mejores instalaciones.
- IV. Promover acciones acordes a la vocación de los Parques que permitan el acceso a mayores recursos económicos para el fomento de las actividades propias del organismo.
- V. Promover la participación de la sociedad fomentando la inversión de capital en los espacios recreativos a cargo del organismo.
- VI. Establecer para cada uno de los espacios del Organismo una temática principal que fomente de manera recreativa la educación y cultura en la comunidad.

1.6.- ESTRUCTURA ORGÁNICA

Son órganos integrantes del SIMPATT, los siguientes:

- I. La Junta de Gobierno.
- II. La Dirección.
- III. El Comisario.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

1.7.- JUNTA DE GOBIERNO

La junta de gobierno es el Órgano jerárquicamente superior en la estructura del SIMPATT y se integra por:

- A. El Presidente Municipal, quien la presidirá.
- B. Por tres regidores presidentes de las siguientes comisiones: Desarrollo Urbano y Control Ecológico, Asistencia y Desarrollo Social; Educación Cultura y Bibliotecas; Administración Pública Municipal y Obras y Servicios Públicos, los cuales se nombraran por el Ayuntamiento a propuesta del Presidente Municipal.
- C. Por tres representantes ciudadanos propietarios y sus respectivos suplentes en caso de ausencia, con carácter de honorario con derecho a voz y voto y elegidos por los siguientes subcomités sectoriales del COPLADEM: Desarrollo Urbano y Ecología, Asistencia y Desarrollo Social, Educación, Cultura y de Obras y Servicios Públicos, nombrados por el Ayuntamiento.

Los representantes ciudadanos duraran en su cargo tres años y serán reemplazados o ratificados en el mes de mayo del segundo año del periodo constitucional del Gobierno Municipal.

Cabe hacer mención que con fecha 10 de diciembre de 2004, se publicó en el Periódico Oficial del Estado una adecuación al Acuerdo de Creación del Sistema Municipal de Parques Temáticos de Tijuana, en el que se resaltan cambios relevantes de la integración de la junta de Gobierno el cual quedo como sigue:

JUNTA DE GOBIERNO

La junta de Gobierno es el órgano jerárquicamente superior en la estructura del SIMPATT y se integrará por:

- A. El Presidente Municipal quien la presidirá como el Órgano de Gobierno y en su ausencia lo hará el Secretario de Desarrollo Social Municipal, quien presidirá la Junta de Gobierno en representación del Presidente Municipal con derecho a voz y voto. El secretario de Desarrollo Social Municipal propondrá a la Junta de Gobierno las políticas, estrategias y programas anuales que establezcan un principio de coordinación integral y sectorial.
- B. Cuatro regidores presidentes de las siguientes comisiones: Desarrollo Urbano y Control Ecológico; Asistencia y Desarrollo Social, Educación, Cultura y Biblioteca, los cuales se nombraran por el Ayuntamiento a propuesta del Presidente Municipal.
- C. Por cuatro representantes ciudadanos propietarios y sus respectivos suplentes en caso de ausencia, con carácter de honorarios con derecho a voz y voto y elegidos por los siguientes subcomités sectoriales del COPLADEM: Desarrollo Urbano y Ecología; Asistencia y Desarrollo Social, Educación y Cultura, nombrados por el Ayuntamiento.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

Los representantes ciudadanos duraran en su cargo tres años y serán reemplazados o ratificados en el mes de mayo del segundo año del periodo constitucional del Gobierno Municipal.

FACULTADES DE LA JUNTA DE GOBIERNO

La Junta de Gobierno tendrá las siguientes facultades:

- i. La representación legal para actos de dominio.
- ii. Elegir al director a propuesta del Presidente de la Junta.
- iii. Elaborar y proponer al Ayuntamiento el proyecto del reglamento interior del SIMPATT, el cual tendrá como objeto único el determinar el funcionamiento y distribución de las atribuciones de los diversos órganos que integra el sistema.
- iv. A propuesta del Presidente de la Junta aprobar la designación de los administradores de cada Parque perteneciente al sistema.
- v. Aprobar, autorizar o modificar el presupuesto de ingresos y egresos para cada ejercicio fiscal.
- vi. Conocer de los informes, dictámenes y recomendaciones del comisario, resolviendo lo conducente.
- vii. Cuando proceda, aprobar la aceptación de herencias, legados, donaciones y demás liberalidades.
- viii. Estudiar, aprobar o modificar, en su caso los programas operativos anuales del SIMPATT y los proyectos de inversión.
- ix. Conocer de los convenios de coordinación y colaboración que hayan de celebrarse con dependencias o entidades públicas o privadas.
- x. Celebrar sesiones ordinarias trimestrales y las extraordinarias que se requieran.
- xi. Aprobar los informes trimestrales de avances financieros y programáticos que presenta el director del sistema.
- xii. Aprobar el informe anual de resultados sobre el estado que guarda la administración del organismo descentralizado, así como los Estados y reportes financieros que integra la cuenta pública de las entidades.
- xiii. Por conducto del presidente Municipal turnar al ejecutivo estatal y federal los Acuerdos de la junta que lo ameriten por su naturaleza e importancia.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

- xiv. Por conducto del Presidente Municipal turnar al Ayuntamiento las propuestas que surgen en el seno de la Junta cuando las leyes o los reglamentos aplicables en la materia lo exijan o que por su importancia se consideren convenientes.
- xv. Proponer por conducto del Presidente Municipal a los Gobiernos Municipal, Estatal y Federal, las medidas necesarias para el cumplimiento de las funciones y objetivos del SIMPATT.
- xvi. Celebrar por conducto del Presidente Municipal los Acuerdos de coordinación con el sector público, estatal y federal y con otros municipios, así como los sectores privados y sociales para complementar los fines del SIMPATT.
- xvii. En caso de considerarlo necesario, constituir consejos consultivos técnicos o ciudadanos de cada uno de los espacios a su cargo, integrados por representantes de usuarios, asociaciones u organismos dedicadas a las actividades que se desarrollen en las áreas de recreación y esparcimiento que tengan asignada; esto con el objeto de recoger las opiniones como sugerencia, relacionada con los proyectos y programas a ejecutarse en las instalaciones.
- xviii. Representar al SIMPATT, como mandatario general para pleitos y cobranza y actos de administración, con facultades aun aquellas que reúnan cláusula especial, juicios de amparo, contestar demandas, absolver y articular posiciones, preguntar y representar testigos, formular tachas y objeciones, impugnar falsos documentos, celebrar convenios judiciales y extrajudiciales que pongan fin a litigios sin perjudicar los intereses del SIMPATT, otorgar perdón, desistirse del juicio de amparo o demandas civiles o administrativas, acudir ante cualquier autoridad administrativa, laboral o judicial de índole municipal, estatal o federal pudiendo sustituir su mandato todo o en parte en profesionista del derecho, ya sea en uno o más apoderados para que lo ejerzan conjunta o separadamente.
- xix. Nombrar a un secretario técnico de la junta, el cual podrá ser desempeñado por el director del SIMPATT.
- xx. Las demás que fijen las leyes y reglamentos aplicables en la materia.

FACULTADES DEL DIRECTOR DEL SIMPATT

El Director del SIMPATT tendrá las siguientes facultades y obligaciones:

- I. Presentar para su aprobación los programas operativos anuales y los proyectos de inversión del SIMPATT a la junta de gobierno.
- II. Ejecutar los Acuerdos y disposiciones de la Junta de Gobierno.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

- iii. Designar y remover libremente al personal con los que el SIMPATT tenga relación laboral a excepción de lo estipulado en la Fracción IV de las facultades de la Junta de Gobierno efectuando los nombramientos y estableciendo las relaciones laborales de Acuerdo con las disposiciones legales vigentes aplicables en la materia y el reglamento interior del organismo descentralizado.
- iv. Dirigir el funcionamiento del SIMPATT de conformidad con las disposiciones normativas aplicables.
- v. Celebrar convenios, contratos y actos jurídicos que sean indispensables para el cumplimiento del objeto del SIMPATT e informar a la Junta de Gobierno de todos los contratos celebrados a nombre del SIMPATT vigentes o extintos.
- vi. Presentar un informe trimestral del avance financiero y programático del Organismo, a los miembros de la junta de Gobierno, el cual deberá estar sujeto a los criterios y lineamientos contenidos en el presupuesto de egresos vigente en el Municipio.
- vii. Presentar a la Junta de Gobierno informe anual del estado que guarda la Administración del Organismo así como los Estados Financieros que integran la Cuenta Pública de las Entidades.
- viii. Convocar a la Junta de Gobierno a sesiones ordinarias o extraordinarias a petición del Presidente de la Junta.
- ix. Las demás que fijan las leyes y reglamentos aplicables en la materia

FACULTADES DEL COMISARIO

La figura del Comisario deberá de entenderse fundamentalmente como el órgano encargado de vigilar la administración de los recursos del SIMPATT, atribución que se llevará a cabo por el Síndico o por la persona que él designe, quien deberá estar presente en la junta de Gobierno, así como llevar a cabo la realización de cualquier acto jurídico que tenga por objeto cumplir atribuciones y facultades del Comisario.

El Comisario tendrá las siguientes facultades:

- i. Vigilar que la administración de los recursos y funcionamiento del SIMPATT se haga conforme a las leyes aplicables en la materia y al presente Acuerdo, a los planes, programas, presupuestos y demás reglamentos aprobados por el Ayuntamiento.
- ii. Practicar auditoría interna de los Estados Financieros y las de carácter Administrativo que se requieran así como aquellas que le sean solicitadas por la junta de gobierno.
- iii. Recomendar a la junta de Gobierno las medidas correctivas que le sean convenientes para el mejoramiento de la Administración y funcionamiento administrativo del SIMPATT.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

- iv. Asistir a las sesiones de las juntas de Gobierno con derecho a voz exclusivamente.
- v. Percibir el salario u honorarios que se le designen por sus servicios con cargo al presupuesto del SIMPATT, salvo que sea funcionario o empleado público.
- vi. Las demás que de conformidad le sean necesarias para el ejercicio de sus funciones.

1.8.- PRINCIPAL SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE DEL MANEJO Y ADMINISTRACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA.

El principal servidor público responsable del manejo y administración de la Cuenta Pública al 31 de MARZO de 2017 es el C. David Mondaca Camacho.

NOTA 2.-

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

2.1.- INFORMACIÓN FINANCIERA.

La información financiera del mes de Marzo del Ejercicio Fiscal 2017 del Sistema Municipal de Parques Temáticos de Tijuana se elaboro apegándose a la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCC), así como lo establecido en las Normas Contables y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Los Estados Financieros han sido determinados sobre valores históricos por lo que los saldos de cada cuenta no reflejan reconocimiento contable de los efectos de inflación.

2.2.- OPERACIONES Y SALDOS EN MONEDA EXTRANJERA.

Las operaciones en moneda extranjera se registran y se depositan en una cuenta bancaria de Moneda Americana y al día último del mes los saldos en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio fiscal a esa fecha y las variaciones afectan los resultados de operación mediante una cuenta Complementaria de Moneda Americana para determinar la utilidad y/o pérdida por tipo de cambio.

2.3- MOBILIARIO Y EQUIPO

El mobiliario y equipo se registra a su valor de adquisición sin reconocer depreciación por su uso.

Los gastos de mantenimiento y reparación se cargan directamente al resultado del ejercicio en que se realizan.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

2.4.- RECONOCIMIENTO DE LOS INGRESOS Y EGRESOS.

Los ingresos para el sostenimiento del organismo son reconocidos sobre la base de lo efectivamente cobrado. Así mismo cuando se haya recibido una promesa válida de pago, originada por la celebración de un contrato. Son registrados contablemente cuando se realizan.

Los egresos son reconocidos y registrados como gastos cuando se devengan. Los gastos se consideran devengados en el momento en el que son formalizadas las operaciones o con el consumo del servicio.

2.5.- OBLIGACIONES DE CARÁCTER LABORAL.

Las indemnizaciones que el Organismo deberá pagar a los servidores públicos que despida sin causa justificada, afectarán los resultados de operación del año en que se determine que existe el pasivo exigible por este concepto, conforme a la Ley del Servicio Civil de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado, Municipios e Instituciones descentralizadas de Baja California, estas indemnizaciones se calculan a razón de tres meses de salario, la prima de antigüedad se cubre a razón de quince días de salario por cada año de servicio prestado cuando sean separados del empleo independientemente de la justificación de la separación. En caso de retiro voluntario para tener derecho a este beneficio el trabajador debe tener por lo menos tres años de antigüedad en el empleo; la afectación a resultados se efectúa en el momento de presentarse la exigibilidad correspondiente.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 3.

1100

ACTIVO CIRCULANTE

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

| | IMPORTE |
|--|------------------|
| 1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTE | 4,027,325 |
| 1120 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE | 713,475 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | - |
| | 4,740,800 |

| | IMPORTE |
|-----------------------------|------------------|
| 1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTE | |
| 1111 EFECTIVO | 6,001 |
| 1112 BANCOS | 4,021,325 |
| | 4,027,325 |

| | IMPORTE |
|------------------------------------|--------------|
| 1111-2-003 CAJAS | |
| 1111-2-009 CAJA CORTES DEL DÍA (3) | - |
| KARLA ALEJANDRA MEDINA ROJERO | 6,001 |
| | 6,001 |

PARQUE MORELOS

| CONCEPTO | IMPORTE | CUENTA BANCARIA |
|--|--------------|--------------------------|
| KARLA A MEDINA ROJERO - FONDO DE CAJAS RECAUDADORAS PARQUE MORELOS | 6,000 | 0672973381 (Proveedores) |
| Caja Cortes del día | 1 | |
| TOTAL | 6,001 | |

PARQUE DE LA AMISTAD

| CONCEPTO | IMPORTE | CUENTA BANCARIA |
|------------------------------|----------|--------------------------|
| (GASTOS FONDO DE CAJA CHICA) | - | 0672973381 (Proveedores) |
| TOTAL | - | |

CAJA CORTES DEL DIA

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--------------|----------|
| | - |
| TOTAL | - |

| | |
|--------------------|--------------|
| TOTAL CAJAS | 6,001 |
|--------------------|--------------|

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 4.-

BANCOS

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

1112

1112-1

BANCOS MONEDA NACIONAL

1112-1-1

1112-1-1-001

1112-1-1-002

1112-1-1-003

1112-1-1-004

1112-1-1-005

1112-1-1-006

| NUMERO DE CUENTA | SALDO | | DIFERENCIA | |
|------------------------------|------------------|------------------|---------------------|-----------------------|
| | BANCOS | CONTABLE | CHEQUES EN TRANSITO | DEPOSITOS EN TRANSITO |
| 1) 00672320220 | 1,815,044 | 1,861,988 | - | 46,944 |
| 2) 00672973381 | 528,494 | 67,510 | 596,004 | 0 |
| 3) 00672305795 | 1,437,743 | 1,434,814 | 2,929 | 0 |
| 4) 00672336511 | 3,376 | 3,376 | - | |
| 5) 00672313316 | 9,496 | 9,496 | - | |
| 6) 00873022817 | 42,493 | 42,493 | - | |
| 7) 006723202209 | - | - | - | |
| TOTAL MONEDA NACIONAL | 3,836,646 | 3,284,657 | 598,933 | 46,944 |

1112-2

1112-2-1-001

1112-2-2-001

| MONEDA EXTRANJERA | BANCOS | CONTABLE | CHEQUES EN TRANSITO |
|---|---------------|----------------|---------------------|
| 8) 00672303504 | 37,048 | 37,188 | 140 |
| 9) COMPLEMENTARIA 00672305504 | | 699,479 | - |
| TOTAL AL TIPO DE CAMBIO ULTIMO DIA DEL MES | 37,048 | 736,667 | 140 |

TOTAL BANCOS

4,021,325

- | | |
|---------------------------------|--|
| 1) CUENTA DE INGRESOS | Se utiliza para depositar los ingresos generados por los servicios que presta el SIMPATT según el tarifario autorizado para el Ejercicio Fiscal 2017 de los Parques José María Morelos y Pavón y Parque de la Amistad. |
| 2) CUENTA PROVEEDORES | Se utiliza para el pago de materiales, bienes, servicios y otros gastos de los Parques José María Morelos y Pavón y Parque de la Amistad. |
| 3) CUENTA NOMINA | Se utiliza para captar el subsidio municipal del Ayuntamiento, realizar pagos de nomina, impuestos retenidos por salarios, honorarios y asimilables a salarios. |
| 4) CUENTA DEPOSITOS EN GARANTIA | Se utiliza para ingresar y egresar los depositos en garantia de los Parques José María Morelos y Pavón y Parque de la Amistad. |
| 5) CUENTA INVERSION | Es una cuenta de inversion para generar rendimientos, en 2017 no tiene movimientos |
| 6) CUENTA FONDOS FEDERALES | Recursos Federales mediante convenios de colaboracion, que en 2017 no se ha utilizado |
| 7) CUENTA INVERSION | Esta cuenta se utiliza para inversion con mejores rendimientos, en Dic. 2016 fue cancelada dicha cuenta, que en 2017 no tiene movimiento alguno. |
| 8) CUENTA DOLARES | Se utiliza para depositar los ingresos en moneda americana generados por los servicios que presta el SIMPATT según el tarifario autorizado para el Ejercicio Fiscal 2017 de los Parques José María Morelos y Pavón y Parque de la Amistad. |
| 9) CUENTA COMPLEMENTARIA MA | Se utiliza para hacer la determinación de perdida o utilidad cambiaria de la cuenta en moneda americana. |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 5.-

1120

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

| | IMPORTE |
|---|---------|
| 1122-1-1 CUENTAS POR COBRAR A C/P | 434,500 |
| 1123 DEUDORES DIVERSOS X COBRAR A C/P | 268,975 |
| 1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECT Y EQUIV | 10,000 |
| | 713,475 |

1122-1-1

CUENTAS POR COBRAR A C/P

| | IMPORTE | FECHA |
|--|---------|---|
| OTRAS CUENTAS X COBRAR A C/P | | |
| 1122-1-1-002 Universidad Pedagogia de la Frontera | 101,700 | Convenio 2016 |
| 1122-1-1-003 Ayuntamiento de Tijuana Baja California | 300,000 | Gasto Corriente Subsidio Mpal. Mayo 2016 |
| 1122-1-1-010 Medtronic Mexico, S de RL de CV | 30,000 | Convenio arrendamiento estacionamiento 2016 |
| 1122-1-1-011 Bimbo, SA de CV | 2,800 | Arrendamiento de espacio para expendios de producto, para 2016. |
| | 434,500 | |

Nota: Estos son saldos finales de 2016 y para Enero de 2017 no se han cubierto estas cuentas.

1123

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

| | IMPORTE |
|---------------------------------|---------|
| 1123-1 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS | 66,053 |
| 1123-3 OTROS DEUDORES DIVERSOS | 202,922 |
| | 268,975 |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

**NOTA 6.-
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS**

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

1123-1

| | IMPORTE |
|---------------------------------------|---------------|
| 1123-1-1 GASTOS POR COMPROBAR | 87,380 |
| 1123-1-2 PRESTAMOS EMPLEADOS | - 2,578 |
| 1123-1-3 ANTICIPOS EMPLEADOS SIMPATT | - 5,834 |
| 1123-1-5 SUELDOS PENDIENTES DESCONTAR | - 12,915 |
| | 66,053 |

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO FINAL |
|---|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 1123-1-1 GASTOS POR COMPROBAR | | | | |
| 1123-1-1-001 Bustamante Ybarra Rodrigo | 353.82 | - | - | 354 |
| 1123-1-1-003 Jose Antonio Loreto Aceves | - | 5,328 | - | 5,328 |
| 1123-1-1-012 Flores Avila Ana Lidya | 6,250.93 | - | - | 6,251 |
| 1123-1-1-013 Cesar Leon Valdez | 5,800.00 | - | - | 5,800 |
| 1123-1-1-014 Leyva Izaguirre Rosa Isela | 20,000.00 | - | - | 20,000 |
| 1123-1-1-016 Adrian Flores Ceja | 1,238.19 | - | 1,150 | 88 |
| 1123-1-1-13 Vannesa Ortiz Arce | 51,931 | - | 2,372 | 49,559 |
| | 85,574 | 5,328 | 3,522 | 87,380 |

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO FINAL |
|--------------------------------------|---------------|----------|--------------|----------------|
| 1123-1-2 PRESTAMOS A EMPLEADOS | | | | |
| 1123-1-2-012 Miron Pintado Veronica | 1,000.00 | - | 1,000 | - |
| 1123-1-2-013 Jaime Escobedo Frutos | - | - | 1,265 | - 1,265 |
| 1123-1-2-023 Rafael Salazar Martinez | - | - | 1,313 | - 1,313 |
| | 1,000 | - | 3,578 | - 2,578 |

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO FINAL |
|---|---------------|----------|--------------|----------------|
| 1123-1-3 ANTICIPO A EMPLEADOS SIMPATT | | | | |
| 1123-1-3-145 Balderrama Paz Jennifer Janeth | (1,015.11) | - | - | - 1,015 |
| 1123-1-3-039 Cruz Castro Eugenio | 540.00 | - | 1,000 | - 460 |
| 1123-1-3-081 Zaragoza Sorla Cristobal | - | - | 1,183 | - 1,183 |
| 1123-1-3-146 Lopez Elizalde Diana Minerva | (1,062.11) | - | - | - 1,062 |
| 1123-1-3-148 Elizalde Luna Lucia | 2,000.00 | - | 2,000 | - |
| 1123-1-3-149 Reyes Rabago Juan | (613.33) | - | - | - 613 |
| 1123-1-3-151 Diaz Rosas Luis | 1,000.00 | - | 1,000 | - |
| 1123-1-3-150 Flores Ceja Adrian | 1,500 | - | - | - 1,500 |
| | 651 | - | 5,183 | - 5,834 |

TOTAL FUNCIONARIOS Y
EMPLEADOS

66,053

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 7.-

OTROS DEUDORES DIVERSOS

REPRESENTA SALDOS PENDIENTES DE PAGO POR ARRENDATARIOS DE LOCALES FIJOS Y AMBULANTES Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL | |
|----------|-----------------------------------|----------------|-------|---------------|----------------|
| 1123-3-5 | ARRENDATARIOS 2016 PARQUE MORELOS | 221,821 | - | 28,094 | 193,727 |
| 1123-3-6 | ARRENDATARIOS 2016 PARQUE AMISTAD | 10,862 | - | 1,667 | 9,195 |
| | | 232,683 | | 29,761 | 202,922 |

| | ARRENDATARIOS PARQUE MORELOS | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--------------|--------------------------------------|----------------|-------|---------------|----------------|
| 1123-3-5-002 | Acevedo Arellano Roberto | 3,694 | - | 1,270 | 2,424 |
| 1123-3-5-003 | Acevedo Arellano Roberto | 3,694 | - | 1,270 | 2,424 |
| 1123-3-5-004 | Avila Moctezuma Gabino | 90,000 | - | - | 90,000 |
| 1123-3-5-005 | Arias Valerio Eduardo | 6,600 | - | - | 6,600 |
| 1123-3-5-007 | Buendía Cano Juan Martín | 4,300 | - | 4,300 | - |
| 1123-3-5-015 | Criollo Arteaga Guadalupe Concepcion | 1,600 | - | 1,600 | - |
| 1123-3-5-016 | Arias Valerio Eduardo | 1,144 | - | - | 1,144 |
| 1123-3-5-018 | Salazar Sanchez Julieta | 1,400 | - | 1,400 | - |
| 1123-3-5-020 | Leon Esparza Ma. Del Carmen | 13,636 | - | - | 13,636 |
| 1123-3-5-023 | Matinez Banda Juan Manuel | 55,750 | - | 18,000 | 37,750 |
| 1123-3-5-025 | Quiroz Gonzalez Pedro | - | 25 | - | - |
| 1123-3-5-028 | Hernandez Flores Hector | 6,604 | - | - | 6,604 |
| 1123-3-5-030 | Tecuapacho Gonzalez Ma. E | 9,743 | - | - | 9,743 |
| 1123-3-5-064 | Dominga Monrroy Rubio | 4,574 | - | - | 4,574 |
| 1123-3-5-065 | Dominga Monrroy Rubio | 2,800 | - | - | 2,800 |
| 1123-3-5-068 | Patifio Cruz Juan Gabriel | 3,464 | - | - | 3,464 |
| 1123-3-5-093 | Ortiz Banda Esperanza | - | 1,800 | - | - |
| 1123-3-5-107 | Fierro Arellano Cosme Damian | 508 | - | - | 508 |
| 1123-3-5-108 | Fierro Arellano Luis Fernando | 1,448 | - | - | 1,448 |
| 1123-3-5-109 | Rodriguez Monrroy Karla | 800 | - | - | 800 |
| 1123-3-5-110 | Rosa Garcia Sandoval | 4,387 | - | - | 4,387 |
| 1123-3-5-111 | Buendia Salazar Daniela | 7,500 | - | - | 7,500 |
| 1123-3-5-112 | Gutierrez Lozano Ramon | - | - | 254 | - |
| | | 221,821 | | 28,094 | 193,727 |

| | ARRENDATARIOS PARQUE AMISTAD | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--------------|-------------------------------|---------------|-------|--------------|--------------|
| 1123-3-6-021 | Gullen Ledesma Ivone Berenice | 6,500 | - | - | 6,500 |
| 1123-3-6-037 | Cabrera Rios Julio Cesar | - | 780 | - | - |
| 1123-3-6-038 | Cabrera Rios Julio Cesar | 81 | - | - | 81 |
| 1123-3-6-041 | Arias Valerio Panfilo | 1,270 | - | - | 1,270 |
| 1123-3-6-042 | Cabrera Rios Jose Luis | 699 | - | - | 699 |
| 1123-3-6-043 | Ortega Aviña Felix | 2,457 | - | 1,667 | 790 |
| 1123-3-6-044 | Quintana de la Cruz Ana | 635 | - | - | 635 |
| | | 10,862 | | 1,667 | 9,195 |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 8.-

1129

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

REPRESENTA RECURSOS DEL SIMPATT DEPOSITADOS A TERCEROS COMO CONTRAPRESTACION DE BIENES Y/O SERVICIOS

INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

1129-1

Depositos de Fondos en Garantía propiedad del SIMPATT

1129-1-1

DEP EN GTIA A TERCEROS POR CONTRAPRESTACION DE BIENES Y/O SERVICIOS

1129-1-1-002

PRAXAIR MEXICOM, S DE RL DE CV

1129-1-1-007

ESTACION PIRU, SA DE CV

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--------------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| PRAXAIR MEXICOM, S DE RL DE CV | 1,000 | - | - | 1,000 |
| ESTACION PIRU, SA DE CV | 9,000 | - | - | 9,000 |
| | 10,000 | - | - | 10,000 |

Depósito en Garantía por uso de tanque de oxígeno en área de atención médica a los animales del Zoológico del Parque José María Morelos Y Pavón

Depósito en Garantía por consumo de combustibles

NOTA 9.-

1-1-3-0-0-00-0-000

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

REPRESENTA ANTICIPOS A PROVEEDORES POR CONTRAPRESTACION DE BIENES O SERVICIOS

INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

1-1-3-1-0-00-0-000

ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES O SERVICIOS

1-1-3-1-0-01-0-000

ANTICIPOS A PROVEEDORES MONEDA NACIONAL

1-1-3-1-0-01-0-002

1-1-3-1-0-01-0-003

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--|---------------|-------|-------|--------------|
| | | | | - |
| | | | | - |
| | | | | |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 10.- Notas al Estado Analítico del Activo

1200

ACTIVO NO CIRCULANTE

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

1230

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUC.

1240

BIENES MUEBLES

| | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO ACTUAL |
|--|-------------------|--------|--------|-------------------|
| | 12,516,557 | - | - | 12,516,557 |
| | 6,369,515 | - | - | 6,369,515 |
| | 18,886,072 | | | 18,886,072 |

1230

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUC. Y CONSTRUC. EN PROCESO

1233-1

EDIFICIOS NO HABITACIONALES

1233-1-1

EDIFICIOS NO HABITACIONALES

1233-1-1-001

Edificios Saldos

1233-1-1-002

Remodelación Edificios 2008

1233-1-1-003

Construcción 2009 Programa PREP

| | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO ACTUAL |
|--|---------------|-------------------|--------|-------------------|
| | - | 6,374,372 | - | 6,374,372 |
| | - | 165,535 | - | 165,535 |
| | - | 5,708,395 | - | 5,708,395 |
| | | 12,248,302 | | 12,248,302 |

1239

OTROS BIENES INMUEBLES

1239-001

Equipo Estacionamiento

| | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO ACTUAL |
|--|---------------|----------------|--------|----------------|
| | - | 268,255 | - | 268,255 |
| | | 268,255 | | 268,255 |

TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUC. Y CONSTRUC. EN PROCESO **12,516,557**

1240

BIENES MUEBLES

1241-1

MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA

1241-2

MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA

1241-3

EQ DE COMPUTO Y DE TEC DE LA INFORMACIÓN

1241-5

EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS

1241-9

OTROS MOB Y EQ DE ADMON

1242-1

EQ Y APARATOS AUDIVISUALES

1242-3

CÁMARAS FOTOGRAF Y DE VIDEO

1242-9

OTRO MOB Y EQ EDUC Y RECREATIVO

1243-1

EQ MEDICO Y DE LABORATORIO

1244-1

VEHICULOS Y EQ DE TRANSPORTE

1245-1

EQ DE DEFENSA Y SEGURIDAD

1246-2

MAQ Y EQ INDUSTRIAL

1246-4-1

MAQ Y EQ DE AIRE ACONDICIONADO

1246-5-1

EQ DE COMUNICACIÓN Y TELECOM

1246-6-1

EQ DE GENERACIÓN ELÉCT, APARATOS Y ACC ELÉC

1246-7-1

HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS. HERRAMIENTA

1246-7-56701

HERRAMIENTAS Y MAQUINARIAS-HERRAMIENTAS

1246-9-1

OTROS EQUIPOS

1248-9-1

MAMIFEROS

| | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO ACTUAL |
|--|------------------|--------|--------|------------------|
| | 30,878 | | | 30,878 |
| | 120,961 | | | 120,961 |
| | 37,496 | | | 37,496 |
| | 845,802 | | | 845,802 |
| | 154,258 | | | 154,258 |
| | 211,513 | | | 211,513 |
| | 61,035 | | | 61,035 |
| | 820,955 | | | 820,955 |
| | 165,902 | | | 165,902 |
| | 847,679 | | | 847,679 |
| | 486,116 | | | 486,116 |
| | 157,095 | | | 157,095 |
| | 113,148 | | | 113,148 |
| | 48,645 | | | 48,645 |
| | 995,867 | | | 995,867 |
| | 1,026,394 | | | 1,026,394 |
| | 38,918 | | | 38,918 |
| | 51,852 | | | 51,852 |
| | 155,000 | | | 155,000 |
| | 6,369,515 | | | 6,369,515 |

TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE **18,886,072**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 11.-

2000

PASIVO

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2100 PASIVO CIRCULANTE | 6,092,547 | 1,840,345 | 1,876,543 | 6,128,744 |
| PASIVO NO CIRCULANTE | - | - | - | - |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | 6,092,547 | 1,840,345 | 1,876,543 | 6,128,744 |

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2110 PASIVO CIRCULANTE | 6,092,547 | 1,840,345 | 1,876,543 | 6,128,744 |
| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 6,092,547 | 1,840,345 | 1,876,543 | 6,128,744 |
| FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO | - | - | - | - |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | 6,092,547 | 1,840,345 | 1,876,543 | 6,128,744 |

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2111 CUENTAS X PAGAR A CORTO PLAZO | 84,154 | 946,518 | 916,950 | 54,585 |
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 84,154 | 946,518 | 916,950 | 54,585 |
| 2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 5,934,160 | 893,827 | 886,378 | 5,926,711 |
| 2117 RETENCIONES Y CONTIBUCIONES POR PAGAR A C P | 73,870 | - | 67,741 | 141,611 |
| 2119 OTRAS CUENTAS X PAGAR A C P | 364 | - | 5,473 | 5,837 |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | 6,092,547 | 1,840,345 | 1,876,543 | 6,128,744 |

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|---|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 2111-1 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 31,725 | 231,931 | 231,931 | 31,725 |
| Remuneraciones por pagar al personal | 31,725 | 231,931 | 231,931 | 31,725 |
| 2111-2 Remuneraciones por pagar al personal | 49,480 | 240,269 | 213,952 | 23,163 |
| 2111-3 Remuneraciones Adicionales y Especiales | 2,949 | 474,318 | 471,067 | 302 |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | 84,154 | 946,518 | 916,950 | 54,585 |

Numero 3 son los registros por Prima Vacacional, Gratificaciones y Compensaciones

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|---|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 2112-1 PROVEEDORES POR PAGAR C.P. | 136,163 | 893,827 | 886,378 | 128,714 |
| Deudas por Adquisicion de Bienes | 136,163 | 893,827 | 886,378 | 128,714 |
| 2112-2 Deudas por Adquisicion de Bienes Muebles | 5,797,997 | - | - | 5,797,997 |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | 5,934,160 | 893,827 | 886,378 | 5,926,711 |

Numero 2 Registro de deuda a CESPT del ejercicios anteriores

| | IMPORTE | |
|--|---------|---|
| 2-1-6-1-1-01-0-000 FONDOS EN GARANTIA X PAGAR A C P | | |
| 2-1-6-1-1-01-0-001 FONDOS EN GARANTIA PARQUE MORELOS | - | Representa los depósitos en garantía de los usuarios que rentan áreas verdes, Moscos, palenque, estacionamiento y otras áreas y servicios del Parque José María Morelos y Pavón |

| | |
|--------------------------------|------------------|
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | 6,128,744 |
|--------------------------------|------------------|

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO DEL 2017
SISTEMA MUNICIPAL DE PARQUES TEMATICOS DE TIJUANA

NOTA 12.-

2200

PASIVO NO CIRCULANTE

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|--|---------------|-------|-------|--------------|
| 2200-1 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | - | - | - | - |
| PROV POR PAGAR A LARGO PLAZO | - | - | - | - |
| Ayuntamiento de Tijuana | - | - | - | - |

NOTA 13.-

3000

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

3200

HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO

3220

Resultados Ejercicios Anteriores

3220-1

Resultado de Ejercicios Anteriores 2008-2014

| | SALDO INICIAL | CARGO | ABONO | SALDO ACTUAL |
|---|---------------|-------------------|-------|-------------------|
| Resultado de Ejercicios Anteriores 2008-2014 | - | - | - | - |
| 3220-1-001 Resultado de Ejercicios Anteriores | - | 43,672,087 | | 43,672,087 |
| 3220-1-003 Resultado del Ejercicio 2013 | - | 3,710,587 | | 3,710,587 |
| 3220-1-004 Resultado del Ejercicio 2014 | - | 38,516,788 | | 38,516,788 |
| 3220-1-005 Resultado del Ejercicio 2015 | - | 2,647,826 | | 2,647,826 |
| 3220-1-006 Resultado del Ejercicio 2016 | - | 1,570,724 | | 1,570,724 |
| 3232 Revalu de Bienes Muebles | - | 2,508,065 | | 2,508,065 |
| 3252-1 Cambios por errores contables | - | 8,250,082 | | 8,250,082 |
| TOTAL HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO | | 15,685,005 | | 15,685,005 |

NOTA 14.-

4000

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

| | SALDO INICIAL | INGRESOS | | SALDO ACTUAL |
|--|------------------|--------------|------------------|------------------|
| | | CARGOS | ABONOS | |
| 4100 INGRESOS DE GESTION | 1,688,879 | 9,860 | 1,541,367 | 3,220,386 |
| 4200 PART, APORT, TRANSF, ASIGNACIONES | 2,405,490 | - | 1,850,136 | 4,255,626 |
| 4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 14,995 | - | 5,001 | 19,997 |
| | 4,109,364 | 9,860 | 3,396,505 | 7,496,008 |

NOTA 15.-

5000

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

| | SALDO INICIAL | EGRESOS | | SALDO ACTUAL |
|--|------------------|------------------|-------|------------------|
| | | CARGO | ABONO | |
| 5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | | | | |
| 5110 SERVICIOS PERSONALES | 2,041,415 | 1,685,502 | - | 3,726,916 |
| 5120 MATERIALES Y SUMINISTROS | 527,664 | 206,627 | | 734,291 |
| 5130 SERVICIOS GENERALES | 484,371 | 679,752 | | 1,164,123 |
| 5500 OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | 34,452 | 23,104 | | 57,555 |
| INVERSION PUBLICA | - | - | | - |
| | 3,087,902 | 2,594,984 | | 5,682,886 |