

## 1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### ACTIVO

#### ACTIVO CIRCULANTE

##### 1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

###### 1.1.1.1 EFECTIVO

1.1.1.1.2.10	Estancia Municipal	2,423
1.1.1.1.2.17	Rezagos	2,000
1.1.1.1.2.21	Tesorería	10,186,415
		\$ 10,190,838

###### 1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA

1.1.1.2.1.1	SANTANDER SERFIN, S.A. M.N.	7,898,386
1.1.1.2.1.2	BANCOMER, S.A. M.N.	18,941,084
1.1.1.2.1.3	BANAMEX S.A. M.N.	381,409,916
1.1.1.2.1.4	HSBC M.N.	22,301,436
1.1.1.2.1.5	SCOTIABANK, INVERLAT, S.A. M.N.	1,920,541
1.1.1.2.1.6	BANCA AFIRME, S.A. M.N.	244,003
1.1.1.2.1.7	BANORTE, S.A. M.N.	5,919,519
1.1.1.2.2.1	SANTANDER SERFIN Etiquetadas	848,393
1.1.1.2.2.2	BANCOMER Etiquetadas	21,359,484
1.1.1.2.2.3	HSBC Etiquetadas	25,222,149
1.1.1.2.2.4	SCOTIABANK INVERLAT Etiquetadas	1,027,560
1.1.1.2.2.5	BANCA AFIRME Etiquetadas	594,332
1.1.1.2.2.6	BANORTE Etiquetadas	123,643,673
1.1.1.2.2.7	BANAMEX ETIQUETADAS	65,961,345
1.1.1.2.3.1	SANTANDER SERFIN M.E.	1,088
1.1.1.2.3.2	BBVA BANCOMER M.E.	27,240
1.1.1.2.3.3	BANAMEX M.E.	24,291
1.1.1.2.3.4	HSBC M.E.	5,366
1.1.1.2.3.5	SCOTIABANK INVERLAT M.E.	1,871
1.1.1.2.3.6	BANCA AFIRME M.E.	1,100
1.1.1.2.3.7	BANORTE M.E.	1,101
1.1.1.2.3.9	MONEX M.E.	1
1.1.1.2.4.1	SANTANDER SERFIN Cta.Compl.M.E.	19,273
1.1.1.2.4.2	BBVA BANCOMER Cta.Comp.M.E.	482,357
1.1.1.2.4.3	BANAMEX Cta.Compl.M.E.	430,142
1.1.1.2.4.4	HSBC Cta.Compl.M.E.	95,016
1.1.1.2.4.5	SCOTIABANK INVERLAT Cta.Compl.M.E.	33,134

1.1.1.2.4.6	BANCA AFIRME Cta.Compl.M.E.	19,479
1.1.1.2.4.7	BANORTE Cta.Compl.M.E.	19,494
1.1.1.2.4.9	MONEX Cta.Compl.M.E.	12
		\$ 678,452,785

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

1.1.1.4.2.1	BBVA BANCOMER, S.A. M.N.	125,287,420
1.1.1.4.6.1	BANCA AFIRME,S.A. M.N.	1,600,000
1.1.1.4.8.1	MONEX M.E.	39,521
1.1.1.4.8.2	MONEX C.Compl.M.E.	699,834
		\$ 127,626,775

#### 1.1.1.5 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA

1.1.1.5.1.1	Presidencia	100,000
1.1.1.5.1.2	Regidores	70,000
1.1.1.5.1.3	Secretaría de Gobierno	50,000
1.1.1.5.1.4	Oficialía Mayor	50,000
1.1.1.5.1.6	Tesorería	50,000
1.1.1.5.1.8	Dirección Municipal de Salud	10,000
1.1.1.5.1.10	Comandancia de Policía y Tránsito	130,599
1.1.1.5.1.11	Estancia Municipal para Infractores	100,000
1.1.1.5.1.12	Comunicación Social	11,984
1.1.1.5.1.13	Sindicatura	80,000
1.1.1.5.1.14	Delegación Playas	66,395
1.1.1.5.1.15	Delegación San Antonio de los Buenos	206
1.1.1.5.1.16	Delegación La Mesa	6,186
1.1.1.5.1.17	Delegación La Presa	30,000
1.1.1.5.1.18	Delegación La Presa Este	50,000
1.1.1.5.1.19	Delegación Centenario	157,776
1.1.1.5.1.20	Delegación Cerro Colorado	50,000
1.1.1.5.1.21	Relaciones Públicas	2,440
1.1.1.5.1.22	Protección Civil	10,000
1.1.1.5.1.24	Delegación Sánchez Taboada	7,816
1.1.1.5.1.25	Delegación Centro	20,000
1.1.1.5.1.26	Secretaría de Educación	16,163
1.1.1.5.1.29	Secretaría de Desarrollo Urbano y Ecología	14,459
1.1.1.5.1.31	Secretaría de Desarrollo Social	20,000
1.1.1.5.1.32	Secretaría de Desarrollo Económico	20,000
1.1.1.5.1.34	Inspección y Verificación	3,271
1.1.1.5.1.35	Informática	15,000
1.1.1.5.1.36	Contra las Adicciones	9,300
1.1.1.5.1.37	Consejería Jurídica Municipal	3,704
1.1.1.5.1.38	Bomberos	8,257
1.1.1.5.1.39	Transporte Público	20,000
1.1.1.5.1.45	Policía Comercial, Bancaria e Industrial	19,057

1.1.1.5.1.46	Proyectos Productivos	10,891,133
		\$ 12,093,745

### 1.1.1.6 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA

1.1.1.6.1.1	Depósitos en Garantía	961,923
1.1.1.6.4.1	Depósitos en Fondos Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	23,727,388
		\$ 24,689,311

## 1.1.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

### 1.1.2.2 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

1.1.2.2.9.1	Otras cuentas por cobrar	6,407,472
		\$ 6,407,472

### 1.1.2.3 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

1.1.2.3.1.1	Gastos por Comprobar Moneda Nacional	10,084,140
1.1.2.3.3.1	Faltantes en Cortes de Caja Tijuana	198,171
1.1.2.3.7.1	Cheques Devueltos	681,538
1.1.2.3.8.1	Funcionarios y Empleados Moneda Nacional	2,556,746
1.1.2.3.9.1	Otros Deudores Diversos	45,720,276
1.1.2.3.11.1	Deudores Diversos Paramunicipales	21,752
1.1.2.3.12.1	Convenios	435,015,129
		\$ 494,277,753

### 1.1.2.4 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

1.1.2.4.1.1	Impuestos por recuperar a Corto Plazo	5,814,437
1.1.2.4.3.1	Derechos por Cobrar	1,719,524
1.1.2.4.4.1	Productos por Cobrar	29,479
1.1.2.4.5.1	Aprovechamientos por Cobrar	(140,141)
1.1.2.4.10.1	Participaciones y Subsidios por Cobrar	76,625,834
		\$ 84,049,133

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

1.1.2.9.1.1	Subsidio para el Empleo	661,810
		\$ 661,810

**1.1.3 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

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

1.1.3.1.1.15	Geomatica de México S RL CV	324,675
1.1.3.1.1.18	Taller Acur S de RL de CV	4,170,936
1.1.3.1.1.21	Infante Martinez	312,940
1.1.3.1.1.37	Distrimeth SA de CV	9,526
		\$ 4,818,076

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

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

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

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

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

1.1.3.4.2.1	Anticipos de Obras	8,834,944
1.1.3.4.2.5	Andalco Construcciones S RL CV	3,513
1.1.3.4.2.6	Buelna Ramírez Cielo Yolanda	484,514
1.1.3.4.2.11	Construcciones Rotter SA	1,132,868
1.1.3.4.2.20	Corporativo de Metal y Construcciones S de RL de CV	128,015
1.1.3.4.2.22	Castro Saille Melida	307
1.1.3.4.2.25	Ecopavement SA de CV	717,344
1.1.3.4.2.26	El Río Alamar Construcciones S RL CV	725,283
1.1.3.4.2.27	Gitasa Constructora S RL CV	3,930
1.1.3.4.2.28	Gonzalez Escoto Jose Jesus	169,644
1.1.3.4.2.32	Integral Sumatoria de Servicios SA CV	72,453
1.1.3.4.2.33	Japal Ingenieria SA de CV	3,469
1.1.3.4.2.37	Lanzacreto y Construcciones SA de CV	260,056
1.1.3.4.2.41	Mucaf Edificaciones SA de CV	80,413
1.1.3.4.2.43	Mendez Padilla Consuelo	745
1.1.3.4.2.51	Pavimentos y Terracerías del Noroeste SA	148,455
1.1.3.4.2.53	Pirsum SA de CV	10,757
1.1.3.4.2.54	R R Edificaciones S RL CV	269,703
1.1.3.4.2.55	Rals Construcciones y Urbanizaciones SA CV	17,621
1.1.3.4.2.57	RC Constructores y Asociados SA de CV	443
1.1.3.4.2.58	Redevi S RL	6,154
1.1.3.4.2.60	Rio Tijuana Compañía Constructora S RL	675,996
1.1.3.4.2.65	Rivera Galeas Pedro	244,882
1.1.3.4.2.68	Servicios y Consultoría Arqmex SA de CV	7,239
1.1.3.4.2.74	Trituraasfaltos SA de CV	77,353
1.1.3.4.2.78	Vema Construccion y Edificacion S RL CV	278,537
1.1.3.4.2.81	Copav	461,447
1.1.3.4.2.87	Del Mar Construccion	489,793
1.1.3.4.2.97	Velsac	30,000
1.1.3.4.2.104	Constructora y Arrendadora	69,949
1.1.3.4.2.105	LPM Construcciones Sa CV	733,089
1.1.3.4.2.106	RPM Arquitectos	42,679
1.1.3.4.2.121	Carlos Armando Raggio Tobie	28,802
1.1.3.4.2.122	Constructora EXD, S. de R.L. de C.V.	453,798
1.1.3.4.2.128	Construccion y Mantenimiento de Pavimentos SA	209,009
1.1.3.4.2.133	Urbanizadora Roma SA de CV	978,214
1.1.3.4.2.144	Ingenieria Civil Jayro's SA de CV	97,448
1.1.3.4.2.155	Constructora Insignma SA de CV	60,195
1.1.3.4.2.157	Constructora Piedra Lisa SA de CV	274,647
1.1.3.4.2.166	Martval Grupo Constructor SA de CV	472,334
1.1.3.4.2.167	Guia Infraestructura SA de CV	386,346
1.1.3.4.2.168	Copron SA de CV	480,921
1.1.3.4.2.169	Correa Lazcano Ernesto Guadalupe	798,680

1.1.3.4.2.170	Pavimentaciones SOS del Pacifico S de RL de CV	2,421,176
1.1.3.4.2.171	JICA Construcciones SA de CV	145,557
1.1.3.4.2.185	Ochoop SA de CV	13,892
1.1.3.4.2.201	GDR Construcciones SA de CV	193,770
1.1.3.4.2.209	Inter constructora de la Costa S de RL de CV	230,390
1.1.3.4.2.210	Franco Casas Francisco Javier	117,380
1.1.3.4.2.216	Anticipos a Contratistas Ramo 33 Ejercicio 2015	1,344,435
1.1.3.4.2.225	Anticipos Contratistas Ramo 33 2016	2,259,190
		\$ 27,147,776

## 1.1.5 ALMACEN

### 1.1.5.1 ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

1.1.5.1.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	319,073
1.1.5.1.4.1	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	39,631
1.1.5.1.8.1	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo	3,021,516
1.1.5.1.9.1	Artículos de Aseo y Limpieza	183,779
		\$ 3,563,999

## ACTIVO NO CIRCULANTE

### 1.2.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

#### 1.2.2.2 DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

1.2.2.2.1.1	Adeudos en Procesos Jurídicos	10,520,914
		\$ 10,520,914

### 1.2.3 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

#### 1.2.3.1 TERRENOS

1.2.3.1.1.1	Terrenos Edificados y con Construcciones	64,687,455
1.2.3.1.2.1	Lotes Baldíos	1,852,544,973
1.2.3.1.3.1	Talúdes	1,271,358,626

1.2.3.1.3.2	Talúdes Forestados	1,278,885,039
1.2.3.1.4.1	Via Publica	21,174,897,397
1.2.3.1.4.2	Callejon de Servicio	44,994,825
1.2.3.1.4.3	Paso de Servicio	594,131,074
1.2.3.1.4.4	Derecho de Via	28,960,611
1.2.3.1.5.1	Áreas Verdes	1,319,764,795
1.2.3.1.5.2	Áreas Verdes Recreativa	761,785,147
1.2.3.1.5.3	Area Verde de Reserva Ecologica	19,262,738
1.2.3.1.6.1	Areas Deportivas	44,477,006
1.2.3.1.6.2	Instalacion de Seguridad Publica	35,116,765
1.2.3.1.6.3	Imagen Urbana	3,114,982
		<b>\$ 28,493,981,431</b>

### 1.2.3.2 EDIFICIOS

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

### 1.2.3.3 EDIFICIOS NO HABITACIONALES

1.2.3.3.1.1	Equipamiento Urbano	1,777,254,938
		<b>\$ 1,777,254,938</b>

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

1.2.3.5.2.1	Edificación No Habitacional en Bienes de Dominio Publico	140,322,378
1.2.3.5.2.2	Edificación no Habitacional en Proceso por Recursos Propios	11,732,256
1.2.3.5.3.1	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	30,106,064
1.2.3.5.4.1	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	35,016,440
1.2.3.5.5.1	Construcción de Vías de Comunicación en Bienes de Dominio Publico	732,344,063
1.2.3.5.5.2	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Recursos Propios	267,681,477
1.2.3.5.7.1	Instalaciones y Equipamiento en Bienes de Dominio Publico	1,744,102
1.2.3.5.9.1	Acabados y Otros Trabajos Especializados en Edificaciones en Bienes de Dominio Publico	993,877
		<b>\$ 1,219,940,656</b>

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

1.2.3.6.2.1	Edificaciones No Habitacionales en Bienes Propios Aportaciones	15,761,572
1.2.3.6.4.1	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Bienes Propios Aportaciones	6,193,823
1.2.3.6.4.2	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Recursos Propios	3,419,003
1.2.3.6.7.2	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso Recursos Propios	21,000
1.2.3.6.9.2	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso Recursos Propios	242,262
		<b>\$ 25,637,660</b>

### 1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES

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

## 1.2.4 BIENES MUEBLES

### 1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION

1.2.4.1.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	40,197,955
1.2.4.1.2.1	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	204,008
1.2.4.1.3.1	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	95,426,905
1.2.4.1.9.1	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	938,719
1.2.4.1.10.1	Equipo de Ingeniería y Dibujo	722,002
		\$ 137,489,588

### 1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

1.2.4.2.1.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	14,373,288
1.2.4.2.2.1	Aparatos Deportivos	47,805
1.2.4.2.3.1	Cámaras Fotográficas y de Video	8,229,009
1.2.4.2.9.1	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	170,000
		\$ 22,820,102

### 1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO

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

### 1.2.4.4 EQUIPO DE TRANSPORTE

1.2.4.4.1.1	Automóviles y Equipo Terrestre	849,392,472
1.2.4.4.2.1	Carrocerías y Remolques	260,000
1.2.4.4.9.1	Otros Equipos de Transporte	5,972,776
		\$ 855,625,248

### 1.2.4.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD

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



### 1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

1.2.4.6.2.1	Maquinaria y Equipo Industrial	524,922
1.2.4.6.3.1	Maquinaria y Equipo de Construcción	803,706
1.2.4.6.4.1	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	1,120,109
1.2.4.6.5.1	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	96,493,530
1.2.4.6.6.1	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	49,422,121
1.2.4.6.7.1	Herramientas y Máquinas-Herramienta	19,856,577
1.2.4.6.9.1	Otros Equipos	2,797,813
		\$ 171,018,777

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

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

### 1.2.4.9 OTROS BIENES MUEBLES

1.2.4.9.1.1	Otros Bienes Muebles	13,108
		\$ 13,108

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

## 1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES

### 1.2.5.1 SOFTWARE

1.2.5.1.1.1	Software	1,624,771
1.2.5.4.1.1	Licencias Informáticas e Intelectuales	700,422
		\$ 2,325,193

*Los activos se presentan a valor histórico.*

**PASIVO**

**PASIVO CIRCULANTE**

**2.1.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

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

2.1.1.1.1.1	Sueldos por Pagar	44,097,769
2.1.1.1.2.1	Honorarios Asimilables a Salarios por Pagar	4,015,118
2.1.1.1.4.1	Cuotas y Aportaciones a ISSSTECALI por Pagar	16,851,962
		\$ 64,964,849

**2.1.1.2 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

2.1.1.2.1.1	Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios	265,712,080
2.1.1.2.2.1	Proveedores Cadenas Productivas	1,672,568
2.1.1.2.3.1	Intermediarios Cadenas Productivas	29,238,707
2.1.1.2.5.1	Proveedores por Pagar Moneda Extranjera	205,812
2.1.1.2.6.1	Proveedores por Pagar Cuenta Complementaria Moneda Extranjera	362,761
		\$ 297,191,927

**2.1.1.3 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

2.1.1.3.1.1	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	25,541,048
2.1.1.3.1.5	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo RAMO 33 2015	6,260,956
2.1.1.3.1.6	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo RAMO 33 2016	2,623,572
2.1.1.3.1.7	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo Programa de Infraestructura Social 2016	30,406,967
2.1.1.3.2.1	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Propio por Pagar a Corto Plazo	40,066,341
		\$104,898,885

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

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

#### **2.1.1.5 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

2.1.1.5.3.1	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	600,000
2.1.1.5.5.1	Subsidios y Subvenciones	10,180,372
		\$ 10,780,372

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

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

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

2.1.1.7.1.1	Retenciones de Impuestos por Pagar a Corto Plazo	8,766
2.1.1.7.2.1	Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a Corto Plazo	7,392
2.1.1.7.5.1	Retenciones de ISR por Salarios por Pagar	13,727,300
2.1.1.7.6.1	Retenciones de ISR por Honorarios por Pagar	1,334,624
2.1.1.7.6.3	Retenciones de ISR por Arrendamientos por Pagar	298,485
2.1.1.7.6.5	Retenciones de ISR por Honorarios Asimilables a Salarios	8,565,573
2.1.1.7.6.7	Retenciones de IE por Pagar	1,588,163
2.1.1.7.6.9	Retenciones de Cuotas ISSSTE CALI	782,311
2.1.1.7.6.11	Retenciones Sindicales	27,771
2.1.1.7.6.13	Descuentos Estacionamiento	1,750
2.1.1.7.6.15	Pensión Alimenticia	1,003,763
2.1.1.7.6.17	Reserva para Apoyo por Defunciones	20,515,232
2.1.1.7.6.19	2 al Millar CMIC	244,201
2.1.1.7.6.20	5 al Millar Contraloría del Estado	89,042
2.1.1.7.6.21	2 al Millar del SEFUPU Ramo XX	87,948
2.1.1.7.6.22	5 al Millar del SEFUPU Ramo XX	5,260,801
2.1.1.7.6.23	Penas Convencionales	36,253
2.1.1.7.6.25	Mantenimiento Vivienda de Policías	69,674
2.1.1.7.6.27	Otras Retenciones Diversas	7,792,188

2.1.1.7.6.29	Retenciones INFONAVIT	949,078
2.1.1.7.6.30	Retencion 1% al Millar DIF	230,790
2.1.1.7.6.31	2 al Millar RAMO-33-2015 ICIC	124,809
2.1.1.7.6.32	2 AL MILLAR HABITAT-2015 ICIC	80,334
2.1.1.7.6.33	2 AL MILLAR PREP-2015 ICIC	56,133
2.1.1.7.6.34	5 AL MILLAR HABITAT-2015 SEFUPU	232,809
2.1.1.7.6.35	5 AL MILLAR PREP-2015 SEFUPU	142,671
2.1.1.7.6.36	Convenio Personal ISSSTECALI	21,000
2.1.1.7.6.37	2 al Millar RAMO-33-2016 ICIC	92,104
2.1.1.7.6.38	2 al Millar ICIC (BRT)	150,032
2.1.1.7.6.39	1 al Millar DIF (BRT)	17,646
2.1.1.7.6.40	2 al Millar Programa de Infraestructura Social 2016	73,926
2.1.1.7.6.41	5 al Millar Programa de Infraestructura Social 2016	201,537
		\$ 63,814,108

### 2.1.1.9 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.9.9.1	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	216,457,137
		\$ 216,457,137

### 2.1.2 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.2.9.1.1	Otros Documentos por pagar a Corto Plazo	33,809
		\$ 33,809

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

2.1.3.1.2.1	Porción a Corto Plazo de los Préstamos de la Deuda Pública Interna	16,690,193
		\$ 16,690,193

### 2.1.9 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

2.1.9.9.1.1	Otros Pasivos Circulantes	3,605,350
		\$ 3,605,350

## PASIVO NO CIRCULANTE

### 2.2.1 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

### 2.2.1.1 PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO

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

### 2.2.3 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

#### 2.2.3.3 PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO

2.2.3.3.1	Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Plazo	2,681,951,182
		\$ 2,681,951,182

### 2.2.6 PROVISIONES A LARGO PLAZO

#### 2.2.6.3 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO

2.2.6.3.1	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	2,250,074
		\$ 2,250,074

## 2. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS DE GESTIÓN

#### 4.1.1 IMPUESTOS

4.1.1.2	Impuestos Sobre el Patrimonio	467,892,031
4.1.1.3	Impuesto Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	35,901,694
4.1.1.7	Accesorios	170,546,084
4.1.1.9	Otros Impuestos	53,826,777
	<b>4.1.1 IMPUESTOS</b>	<b>\$728,166,587</b>

#### 4.1.4 DERECHOS

4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	12,651,439
4.1.4.3	Derechos por Prestación de Servicios	105,121,899
4.1.4.4	Accesorios de Derechos	0

4.1.4.9	Otros Derechos	0
	<b>4.1.4 DERECHOS</b>	<b>\$117,773,338</b>

#### **4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE**

4.1.5.1	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	7,005,036
	<b>4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	<b>\$7,005,036</b>

#### **4.1.6 APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE**

4.1.6.5	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0
4.1.6.8	Accesorios de Aprovechamientos	75,802,079
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	4,542,933
	<b>4.1.6 APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE</b>	<b>\$80,345,012</b>

#### **4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES**

4.2.1.1	Participaciones	673,927,077
4.2.1.2	Aportaciones	360,583,773
4.2.1.3	Convenios	64,950,058
	<b>4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>\$1,099,460,909</b>

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

4.2.2.4	Ayudas Sociales	197,200
	<b>4.2.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>\$197,200</b>

#### **4.3.9 OTROS INGRESOS**

4.3.9.1	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	0
4.3.9.3	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalente	102,679
4.3.9.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
	<b>4.3.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	<b>\$102,679</b>

**TOTAL DE INGRESOS**

\$2,033,050,760

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

**5.1.1 SERVICIOS PERSONALES**

5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	177,156,063
5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	56,137,206
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	104,353,821
5.1.1.4	Seguridad Social	375,602,510
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	409,173,677
5.1.1.6	Pago de estímulos a servidores públicos	5,201,410
	<b>5.1.1 SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>\$1,127,624,687</b>

**5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS**

5.1.2.1	Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos Oficiales	4,362,553
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	557,624
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de reparación	4,744,916
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	8,606,187
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	57,194,089
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	571,692
5.1.2.8	Materiales y suministros para Seguridad	4,785
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	13,620,778
	<b>5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>\$89,662,624</b>

**5.1.3 SERVICIOS GENERALES**

5.1.3.1	Servicios Básicos	64,550,794
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	735,949
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	3,819,719
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,246,247
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	30,287,537

5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,132,360
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	291,530
5.1.3.8	Servicios Oficiales	370,552
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	9,076,907
	<b>5.1.3 SERVICIOS GENERALES</b>	<b>\$115,511,594</b>

## **5.2.2 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO**

5.2.2.1	Transferencias a Entidades Paraestatales	293,109,546
	<b>5.2.2 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>\$293,109,546</b>

## **5.2.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES**

5.2.3.1	SUBSIDIOS	2,168,574
	<b>5.2.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b>	<b>\$2,168,574</b>

## **5.2.4 AYUDAS SOCIALES**

5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	2,542,372
5.2.4.2	Becas	5,850
5.2.4.3	Ayudas Sociales a Instituciones	150,000
5.2.4.4	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	947,953
	<b>5.2.4 AYUDAS SOCIALES</b>	<b>\$3,646,175</b>

## **5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA**

5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	49,693,279
	<b>5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>\$49,693,279</b>

## **5.4.3 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA**

5.4.3.1	Gastos de la Deuda Pública Interna	11,464,674
	<b>5.4.3 Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>\$11,464,674</b>

## **5.5.9 OTROS GASTOS**

5.5.9.4	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en "Efectivo y equivalentes"	114,552
	<b>5.5.9 Otros Gastos</b>	<b>\$114,552</b>



### 5.6.1 INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE

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

TOTAL DE GASTO Y OTRAS PERDIDAS

\$1,793,122,485

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

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

	CONCEPTO	CARGO	ABONO
3.1.3.1.1.1.1	Actualización del la Hacienda Pública/Patrimonio	-	1,898,666
		\$ -	\$ 1,898,666

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

	CONCEPTO	CARGO	ABONO
3.2.5.1.1.1.1	Cambios en Políticas Contables	246,459.14	86,940.00
3.2.5.1.3.1.1	Devoluciones de Ejercicios Anteriores	364	-
3.2.5.2.1.1.1	Cambios por Errores Contables	6,679,356	113,277
		\$ 6,926,179	\$ 200,217

## 4. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes:

	2017
Efectivo en Bancos - Tesorería	688,643,623
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	127,626,775
Fondos con afectación específica	12,093,745
Depósitos de fondos de terceros y otros	24,689,311
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 853,053,454</b>

## Conciliación de los Flujos de Efectivo:

<b>Ahorro del Ejercicio</b>		<b>239,928,275</b>
<b>(+) Origen</b>		<b>2,151,748,639</b>
Disminución Derechos a Recibir Bienes o Servicios	54,642,832	
Disminución Almacenes	7,642,826	
Disminución Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	11,713	
Incremento en Cuentas por Pagar a Largo Plazo	40,371	
Incremento en Otros Pasivos a Corto Plazo	2,915,213	
Incremento en la Deuda Pública a Largo Plazo	121,244,177	
Incremento en Donaciones de Capital	689,951,856	
Incremento en Actualizaciones de la hacienda pública/Patrimonio	133,076,584	
Incremento en Resultado de Ejercicios Anteriores	1,142,223,067	
<b>(-) Aplicación</b>		<b>2,427,547,405</b>
Incremento en Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	289,793,401	
Incremento en Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	8,722,344	
Incremento en Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,492,551,178	
Incremento en Bienes Muebles	19,104,942	
Incremento en Activos Intangibles	1,338,750	
Disminución en Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	246,175,872	

Disminución en Cuentas por Pagar a Corto Plazo	279,476,453
Disminución en Documentos por Pagar a Corto Plazo	22,790
Disminución en Aportaciones	18,099,094
Disminución en Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	72,262,581
<b>Efectivo y Equivalentes al Inicio del Ejercicio</b>	<u><b>888,923,945</b></u>
<b>Efectivo y Equivalentes al Final del Ejercicio</b>	<u><u><b>853,053,454</b></u></u>

## NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### CUENTAS DE ORDEN CONTABLE

#### 7.1 VALORES

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

#### 7.6 BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO

7.6.1.1	Bienes Bajo Contrato en Concesión	\$	91,659
7.6.2.1	Contrato de Concesión por Bienes	\$	91,659

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1.-INTRODUCCIÓN

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

### 2.-PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Ese informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando, y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración, tanto a nivel local como federal.

### **3.-AUTORIZACIÓN E HISTORIA**

#### **FECHA DE CREACIÓN DEL ENTE:**

**El 1ro. de mayo de 1954, se formó el primer Ayuntamiento de Tijuana.**

El Municipio, como orden de gobierno local, tiene la finalidad de organizar a la comunidad asentada en su territorio, en la gestión de sus intereses y ejercer las funciones y prestar los servicios que ésta requiera, de conformidad con lo establecido por la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California.

Los Municipios de Baja California gozan de autonomía plena para gobernar y administrar los asuntos propios de la comunidad.

Los Ayuntamientos, en ejercicio de esta atribución, están facultados para aprobar y expedir los reglamentos, bandos de policía y gobierno, disposiciones administrativas y circulares de observancia general dentro de su jurisdicción territorial.

El Ayuntamiento, es el órgano de gobierno del Municipio, se integra por un Presidente Municipal, un Síndico Procurador y el número de regidores que establezca la Ley Electoral, de conformidad con lo dispuesto por la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California.

#### **PRINCIPALES SERVIDORES PUBLICOS**

Los principales servidores públicos responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública, por el período comprendido del 01 de enero al 31 de marzo del 2017, son los siguientes:

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

C. Lic. Juan Manuel Gastelum Buenrostro

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

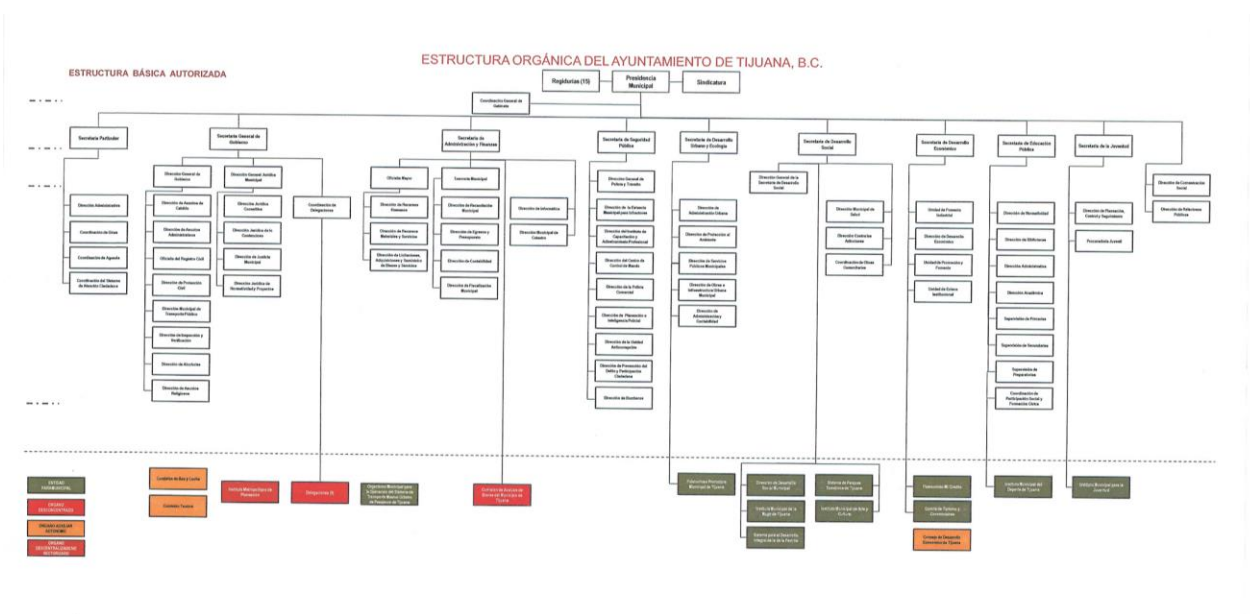
C. L.A.E. Ricardo Chavarría Morales.

##### **Síndico Procurador**

C. Lic. Alma Marcela Guzman Valverde

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

- Ejercicio Fiscal: **2017**
- En cuanto a las contribuciones que como Ayuntamiento de Tijuana está obligado a retener son: el Impuesto sobre la Renta e Impuesto Sobre Producto al Trabajo.
- Estructura organizacional básica:



**Fideicomisos:**

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

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

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

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

**6.-POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS**

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

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

Respecto a los Activos en Moneda Extranjera se enlistan a continuación los saldos contables de disponibilidad al 31 de marzo del 2017:

**Santander Serfin Moneda Extranjera**

1.1.1.2.3.1	SANTANDER SERFIN M.E.	1,088
1.1.1.2.4.1	SANTANDER SERFIN Cta.Compl.M.E.	<u>19,273</u>
		<b>\$20,362</b>

**BBVA Bancomer Moneda Extranjera**

1.1.1.2.3.2	BBVA BANCOMER M.E.	27,240
1.1.1.2.4.2	BBVA BANCOMER Cta.Comp.M.E.	<u>482,357</u>
		<b>\$509,597</b>

**BANAMEX Moneda Extranjera**

1.1.1.2.3.3	BANAMEX M.E.	24,291
1.1.1.2.4.3	BANAMEX Cta.Compl.M.E.	<u>430,142</u>
		<b>\$454,433</b>

**HSBC Moneda Extranjera**

1.1.1.2.3.4	HSBC M.E.	5,366
1.1.1.2.4.4	HSBC Cta.Compl.M.E.	<u>95,016</u>
		<b>\$100,382</b>

**Scotiabank Inverlat Moneda Extranjera**

1.1.1.2.3.5	SCOTIABANK INVERLAT M.E.	1,871
1.1.1.2.4.5	SCOTIABANK INVERLAT Cta.Compl.M.E.	<u>33,134</u>
		<b>\$35,005</b>

**Banca Afirme Moneda Extranjera**

1.1.1.2.3.6	BANCA AFIRME M.E.	1,100
1.1.1.2.4.6	BANCA AFIRME Cta.Compl.M.E.	<u>19,479</u>
		<b>\$20,579</b>

**Banorte Moneda Extranjera**

1.1.1.2.3.7	BANORTE M.E.	1,101
1.1.1.2.4.7	BANORTE Cta.Compl.M.E.	19,494
		<u>\$20,594</u>

**MONEX Moneda Extranjera**

1.1.1.2.3.9	MONEX M.E.	1
1.1.1.2.4.9	MONEX Cta.Compl.M.E.	12
		<u>\$13</u>

<b>TOTAL DOLARES</b>	<b>\$62,057</b>
<b>TOTAL CUENTAS COMPLEMENTARIA (pesos)</b>	<b>\$1,098,908</b>

Las operaciones en Moneda Extranjera se registran al tipo de cambio libre del día, y se reconoce la variación cambiaria de los saldos al final de cada mes.

El tipo de cambio al 31 de marzo del 2017, fecha de la última publicación del Diario Oficial de la Federación es de 10.7079 por dólar.

**8.-REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO**

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

*Por ramo administrativo que los reporta:*

**SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

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

## 10.-REPORTE DE LA RECAUDACION

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

FUENTES DEL INGRESO	RECAUDADO
Impuestos	728,166,587
Derechos	117,773,338
Productos	7,005,036
Aprovechamientos	80,345,012
Otros Ingresos y Beneficios Varios	102,679
<b>FUENTES ESTATALES</b>	<b>\$ 933,392,651.48</b>
Participaciones y Aportaciones	1,099,460,909
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	197,200
<b>FUENTES FEDERALES</b>	<b>\$ 1,099,658,108.98</b>
<b>APOYOS OTORGADOS AL MUNICIPIO</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE 2016</b>	<b>\$ 2,033,050,760</b>

## 11.-INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

*Se informará sobre:*



ACREEDOR	IMPORTE ORIGINAL EN PESOS	SALDO A PAGAR	OBJETO O DESTINO	No. INSCRIPCION O DE ACTA DE LA S.H.C.P.	TASA DE INTERES CONTRATADA	FECHA DE VENCIMIENTO	No. CUENTA CONTABLE	% DE PART.	No. DE FIDEICOMISO	INSTITUCION FIDUCIARIA
Banobras	1,772,642,902	1,759,068,866	REESTRUCTURA	P02-1214232	TIIE + 1.19	FEB 2040	2.1.3.1.2.1. 1/2.2.3.3.1. 1.1	30.6%	F/872-1	BANCO MONEX
Banorte	725,000,000	664,458,392	REESTRUCURA Y OBRAS DE PAVIMENTACION	203/2011	TIIE + 1.50	01 JUNIO 2031	2.1.3.1.2.1. 2/2.1.3.1.2. 1.3/2.2.3.3. 1.1.2/2.2.3. 3.1.1.3	19%	F/872-1	BANCO MONEX
Banobras BRT	262,173,242	258,423,924	CREDITO PARA BRT	P02-1114171	TIIE FLAT	31 DIC 2029	2.2.3.3.1.1.4	6.3%	F/872-1	BANCO MONEX
<b>Saldo Total</b>	<b>2,759,816,144</b>	<b>2,681,951,182</b>								

## 12.- CALIFICACIONES OTORGADAS

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

### HR RATING

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

### FITCH RATINGS

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

### Standard & Poors

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

## 15.-EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

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

**17.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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