

PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO DEL 2017



000011

A) Notas de Desglose:

1) Notas al Estado de Situación Financiera

NOTA 1	Efectivo y Equivalentes	\$47,293,238
	a) Efectivo	468,642
	10 Fondos de Caja	468,642
	b) Bancos	46,671,624
	23 Banco Santander Serfin, S.A.	13,883,599
	14 BBVA Bancomer	-56,159
	45 Banco Mercantil del Norte S.A.	11,382,854
	1 Banco de Interacciones	6,289
	1 Banco Bansi, S.A.	21,455,041
	c) Depósitos a Fondos de Terceros	
	Depósitos a Fondos de Terceros en Garantía y/o Ad	152,973

Se constituyen de fondos para gestiones administrativas, en diversas dependencias de este Municipio, estas son en: Dirección de Seguridad Pública, Recaudación de Rentas, Presidencia Municipal, Oficialía Mayor, Dirección de Obras Públicas, Sindicatura y Sria. Municipal.

NOTA 2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$14,499,816
	a) Inversiones Financieras	-118,087
	1 Crédito de Ahorro del Noroeste	3,683
	1 Inversiones Bancomer	-115,945
	1 Inversiones Banorte	-5,766
	1 Inversiones Santander	-59
	b) Cuentas por Cobrar	
	Comercializadora PEMA, S.A. de C.V.	359,640





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DEL 2017



c) Deudores Diversos por Cobrar a C.P.

\$9,972,183

000012

1) Gastos por Comprobar

1,949,996

Acosta Gómez Sergio	139,670
Alcalá Félix Manuel	131,490
Rodríguez Valdez Jorge Elías	111,180
Higuera Espinoza Israel	104,542
Flores Bringas José	78,902
Santana Morlett Ernesto José	76,212
Uribe José Pablo	65,946
García Estrella Salvador	60,969
González González Jesús	41,960
Patiño Estrada Emmanuel	37,500
Pérez Ramos Fco. Javier	34,384
Rodríguez Gutiérrez Abel Gpe.	32,000
Oliva Rojo José Luis Ángel	31,286
Ramírez Maldonado Lorena Daysi Azucena	30,800
López Ibarra Arlin Roberta	30,000
273 Menores a 30,000.00 pesos	943,154

2) Funcionarios y Empleados

352,497

Gerardo Apolinar Quezada Velázquez	53,746
Pimentel Valencia Jaime Israel	40,000
Camacho Ibarra Jorge	35,000
Quezada López Imelda p	31,360
Barrios Armenta José Carlos	31,250
De León Ramos Patricia	20,000
Yepiz Jara Javier	18,000
Mora Díaz Araceli	15,000
Díaz Ruelas José Rafael	14,000
Rodelo Embila Ramón Antonio	12,000
Gutiérrez Moreno Ana María	11,500
Flores Bringas José	11,000
41 Menores a 10,000.00 pesos	59,641





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO DEL 2017



3) Otros Deudores Diversos 7,669,690

Comb. Zunibeck S.a. DE c.v.	4,496,609
Comisión Federal Electricidad	2,818,083
Patronato Expoferia Regional Tecate en Marcha	200,000
Santana Lee Benito Abraham	88,220
Venegas Contreras Juan Francisco	17,949
Ochoa Navarro Francisco Javier/Pgò. Indevido	12,308
Joel González Sánchez	9,000
Saucedo Carrillo Sigifredo(CDS11020)	7,027
CLIMAPROYECTOS, S.A.de C.V/Hugo Cuevas	
Aguilar	6,892
Urrutia Bustamante Susana Patricia	5,285
Alarcón Guzmán Sandra Patricia/SEGURIDAD PUBLICA	3,339
López Zariñana Humberto	3,176
Márquez Salazar Miguel Angel	1,221
Olmeda Salazar Mikael Uriel	312
Estrada Terán Nora Rosario	270

000013

a) Corresponden a Cheque de contribuyente devuelto por el banco, pendiente de recuperar al Cierre del ejercicio.

(b)Corresponden a préstamo al Comité Expo feria Tecate 2007, con ch. 19785 en Agosto del 2007, Pendiente de recuperar.

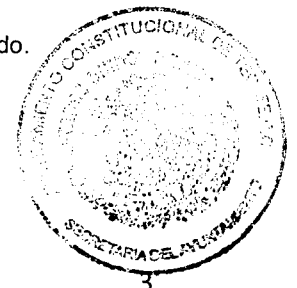
d) Ingresos por recuperar 4,050,591

Ingresos por recuperar a CP Recaudación de Rentas	63,558
Ingresos por recuperar 2015	1,979,081
Crédito al Salario	590,352
Subsidio al Salario	1,417,600

e) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes 235,489

ISR Retenciones Bancos	235,489
------------------------	---------

Saldos al 31 de Marzo de 2017, a la fecha de presentación algunos de estos han cambiado.

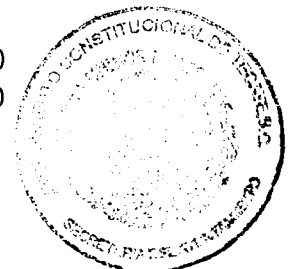




PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DEL 2017



NOTA 3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$5,614,705	000014
1) Anticipo a Proveedores en Moneda Nac.		30,799	
Rodríguez Valenzuela Luis Fernando		14,198	
Sistemas y Mecánica S. de R.L.		9,338	
Gómez Piedra María Santa Gpe.		4,747	
Ochoa Gómez Andrés		1,450	
Diazvasa S.A. de C.V.		1,065	
2) Anticipos a Contratistas		1,786,143	
Chaidez León Fco. Javier/CONTRUC J-ARQ		1,665,000	
Ingeniería y Construcciones JJD		50,000	
Fernando Arredondo Rosas		48,500	
Sergio Alejandro Ramírez Miranda		22,643	
3) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios		3,797,764	
Fideicomiso-Seg.Publica		2,799,366	
Concretos y Aditivos California, S.de R.L.		458,385	
Hospital Centro Medico Nova, S.A. de C.V.		180,539	
Play Club, S.A. de C.V.		100,000	
Flores Rincón Martha Esther		75,625	
Code Center Soluciones Integrales, S.de R.L.de C.V.		30,000	
Centro Medico Excel SC		27,417	
Francisco Javier Castro Ruiz		25,000	
Importadora Tobías, S.A. de C.V.		16,965	
Estancia Inn, S.A. de C.V.		15,720	
Castro Jaramillo Daniel		15,540	
Cohetería El Cachanilla		13,750	
Ruiz Hernández Héctor Eugenio/HOSPITAL STA.CATALINA		11,520	
Gallaga González Carlos Manuel		15,776	
Inmuebles, A.C.,S.A. de C.V.		5,821	
Obeso Gaxiola José Rosario		4,600	
Betanzos Efraín		1,740	





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO DEL 2017



000010

NOTA 7 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso \$460,603,710

Descripción	Saldo Inicial	Aumento	Disminución	Saldo Final
Terrenos	64,773,147			64,773,147
Edificios no Habitacionales	24,188,404			24,188,404
Construcciones en Proceso en Bienes Dominio Público (a)	294,583,823	1,769,885		296,353,708
Construcc. en Proceso en Bienes Propios	71,921,038	12,292		71,933,330
Otros Bienes Inmuebles	3,355,122			3,355,122

- a) El aumento en Construcciones en Proceso en Bienes Dom. Púb. Representa la inversión en obras en parque los encinos de Tecate, registrados en primer trimestre.

NOTA 8 Bienes Muebles

\$82,508,550

Descripción	Saldo Inicial	Aumento	Disminución	Saldo Final
Mobiliario y Equipo de Administración	11,286,799	63,626		11,350,425
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	12,383			12,383
Equipo de Transporte	56,304,772			56,304,772
Equipo de Defensa y Seguridad	5,349,800			5,349,800
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,491,170			9,491,170

- a) El aumento en Mob. y Eqpo. de Admón. Corresponde a la adquisición de Equipo de cómputo, (baterías, disco, computadora).





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO DEL 2017



NOTA 9 Cuentas por Pagar a Corto Plazo

\$530,560,835

000017

1) Servicios Personales por pagar a Corto Plazo

\$ 19,353,711

Sueldos por pagar

19,347,771

Prima vacacional p/pagar

5,940

2) Proveedores por pagar a Corto Plazo

\$ 47,565,975

Técnicas Medioambientales de México, S.A de C.V.	25,853,252
Gasmart Comercializadora	4,155,040
CAZARES PEREZ HERMES	1,396,268
Espacio a Diseño y Construcción, S.de R.L.	1,377,755
Gasermex, S.de R.L. de C.V.	1,350,161
ECOPAVEMENTS S.A. DE C.V.	989,932
Energéticos en Red Eléctrica	737,048
Chaidez León Juan Gabriel FERRETESA	712,938
Concretos Apasco	631,015
Abelardo González Osuna	606,500
Rivas Barraza Onofre/LAYSTEC	579,910
Xóchitl Cárdenas/VIVEROS VALLE GPE.	570,960
Avanteya S RL de CV	554,056
Proyectos e Instalaciones de las Américas, S.A.de	529,000
Imaging Factory S.A. de C.V.	478,264
Comercializadora AMMEX, S.de RL.de CV.	442,320
Gutiérrez del Moral Leticia/ FARM.DEL MORAL	399,844
Administradora del Colorado S. de R.L	323,623
Blindado Seguro, S.A. de C.V.	303,746
Farmacias Modernas de Tijuana ROMA	290,0398
MC Audio producciones, S.A. de C.V.	271,320
Fraijo Mata Jorge Alberto	241,667
Sánchez Sánchez Juan Gerardo	237,489
Lugo Morones Héctor Raúl	228,431
Agencia de Proyectos Baja S. de R.L. de C.V.	214,832
Construcciones Rotter, S.A.de C.V.	213,136
Maderas y Ferreterías DURAN	191,848
Luz Ma. Moreno Montaña/Papelería del Centro	182,749
Esparza Construcciones	168,700
Jesús Raúl Arriaga López/Fumigaciones Geminis	161,041
Apalategui Veytia Aranza	153,984
Radio Cuchuma, S.A. DE C.V.	139,200
Alta y Baja Tension TKT/Raul Molina	136,000
Constructora Gallego, S.A. de C.V.	120,699
Estación de Servicio Calafia	116,439
Corona Guzmán J. Carlos/INTERNET WORLD	109,749
J. Abelardo Glez. Delgado	109,600
Refacciones Ind. y Maq.LCB, S.A. de C.V.	101,984
200 saldos menores de \$100,000.00	2,185,422





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO DEL 2017



000018

3) Cuentas por Pagar por Convenio \$ 350,272

Representa el saldo derivado de Convenio de Coordinación para la modernización Integral del Registro Civil, de acuerdo a su Clausula Novena.

4) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica \$1,397,751

Intereses Crédito #136	391,225
Comisiones Crédito #R28 080	363,783
Comisiones Crédito #136	120,743
Gastos Crédito #136	522,000

5) Retenciones y Contribuciones por Pagar \$395,226,821

Cuotas ISSSTECALI	314,718,607
ISPT/Ret.de Imp. por pago de Sueldos y Salarios.	73,877,848
'10% de retención/ISR	682,608
Retención 10% IVA	167,702
Cuotas Servicio Médico Cfza	5,058,128
RET.ISR 10% ARRENDAMIENTO	168,964
Deducción Multa Sindicatura	3,287
Ret. 5 al millar (contratistas)	549,677

6) Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo \$66,666,304

a) *Anticipo de participaciones* **27,135,662**

Representa el Saldo del Anticipo de participaciones realizado mediante Convenio celebrado con Gobierno del Estado de BC con fecha Diciembre del 2016.

b) *Otras cuentas por pagar a CP* **\$42,060,449**

CREDIAMIGO Prestaciones Finmart, S.A. de C.V.	8,001,994
CESPT	3,761,453
FICALI	2,821,506
Instituto Planeación y Des Mpio de Tkt (INPLADEM)	2,290,978
Cuotas Sindicales	2,279,947
RETENCION 3% PARTIDOS	1,615,984
Argos Seguros	1,490,775
Instituto Educativo del Noroeste ,A.C.	1,200,000
Calipromo, S. de R.L. de C.V.	1,109,600
Impact BD S.A. de C.V.	983,954
C.F.E.	918,588





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO DEL 2017



000019

Víctor Ricardo Mayorga Martínez	897,731
D.I.F.	893,450
Amaya Araujo Abelardo Sergio	783,000
Instituto Municipal de la Mujer	771,553
Instituto Municipal del Deporte de Tecate	749,408
Ortiz Fernández Jaime/COMTEC SOUND	668,759
Instituto Municipal de la Juventud	540,641
Plasma Diseño de Stands .S. de R.L. de C.V.	500,000
Aguilera Molina Ferdinanda /CLINICA MORELIA	495,728
Ricardo Ortiz Villavicencio/Limpieza de Fosas Sept	436,240
Soluciones Viales, S.A. de C.V.	379,398
Ret. DIF 2%	377,653
Inprax de México, S.A. de C.V.	297,362
Televisa TV Los Mochis S.A.	280,000
Integral Sumatoria de Serv.	277,695
Sistemas de Copiado Digitales de B.C., S.A.de C.V	219,184
Del Conde Pardo María Eugenia Patricia	199,300
Arredondo Rosas Luis Fernando	193,570
Radio Baja, S.A. de C.V.	188,790
Ruiz Hdz. Héctor E / Hospital Sta. Catalina	188,138
PROM. COMUN. SERV. SOC.	184,500
De León Monroy Ricardo	166,670
Las Bajas Construcciones, S, de R.L.	148,129
García Silva Jorge Luis	118,731
Leyva Figueroa Mirthala Andrea	109,240
Verdugo Melendres Denise	100,220
El gran concierto representaciones, S.A.de C.V.	100,000
316 cuentas menores de 100,000.	2,790,773

NOTA 10 Documentos Comerciales por pagar a Corto Plazo **\$ 7,124,057**

1)Financiera Local Crédito 002 003 ABC CCC R28 136 \$7,124,057

1) *Crédito autorizado 1 de Noviembre de 2015, el cual es cubierto con descuento al Fondo General de Participaciones.*

NOTA 11 Fondos y Bienes Terceros en Garantía

Fondos en Garantía a Corto Plazo **\$ 1,000**

NOTA 12 Otros Pasivos a Corto Plazo

a) <i>Ingresos por Clasificar</i>	\$ 146,711
b) <i>Sobrante en Cajas</i>	229





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO DEL 2017



Corresponde a Ingresos que se recibieron los cuales no han sido clasificados, hasta ser reconocidos por la oficina de Recaudación de Rentas,

000020

NOTA 13 Cuentas por pagar a Largo Plazo

Proveedores por pagar a Largo Plazo **\$ 12,712,916**

El Saldo de CESPT por la cantidad de \$ 12,674,211 , ya fue liquidado de acuerdo a convenio de fecha 25 de marzo de 2009 y con la donación de 4 predios que ascienden a la cantidad de \$ 4,049,855.00. Pero por cuestiones de tramitología se sigue reflejando donación de 4 predios que ascienden a la cantidad del saldo y la diferencia aún pendiente de depurar.

NOTA 14 Deuda Pública a Largo Plazo

BANSI SA **\$157,138,867**

Su saldo representa el importe que se adeuda por crédito según convenio de febrero 2016 de \$160,000,000 a cubrir a Largo Plazo, (20 años), en amortizaciones mensuales, registrado como deuda publica en Mayo 20 de 2016, iniciando su liquidación con un periodo de gracia por seis meses en los cuales únicamente se pagaron intereses y a partir del mes de agosto de 2016, se inició el pago de las mensualidades de capital e intereses. Para lo cual este Ayuntamiento comprometió el 40% de las participaciones Estatales mensualmente, Se traspasa a deuda publica a orto plazo la parte proporcional del presente ejercicio, con un saldo a 31 de marzo de **2,215,197.00** quedando un saldo a largo plazo de **157,138,867.00**

NOTA 15 HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO

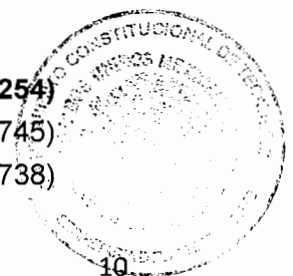
Se integra y afecta principalmente por los resultados del ejercicio, que se determina de acuerdo a los Ingresos Propios de Ley, menos los gastos autorizados por el Cabildo e incorporados en el Presupuesto de Egresos Municipal, así mismo se integra por los Bienes Inmuebles y Muebles propiedad del Ayuntamiento.

Los Registros Contables ya muestran el detalle de los movimientos que afectan el Patrimonio Municipal por Donaciones, Rectificaciones de Ejercicios Anteriores a 2007, el detalle de los resultados obtenidos en años anteriores no se incluyen en esta Nota sólo a partir de 1991.

Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio **\$ 94,356,811**

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO

Resultado de Ejercicios Anteriores	(189,875,254)
Resultado Ej. Anteriores	(8,101,745)
Resultado Ej. 1991	(752,738)





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DEL 2017

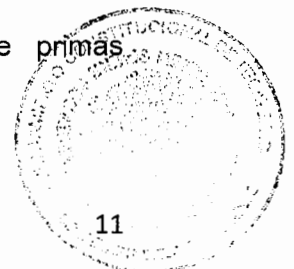


Resultado Ej. 1992	(1,549,294)
Resultado Ej. 1993	(5,061,483)
Resultado Ej. 1994	(2,251,332)
Resultado Ej. 1995	(3,456,926)
Resultado Ej. 1996	(23,983,565)
Resultado Ej. 1997	14,678,091
Resultado Ej. 1998	(8,697,882)
Resultado Ej. 1999	(3,650,845)
Resultado Ej. 2000	(5,390,020)
Resultado Ej. 2001	(4,807,496)
Resultado Ej. 2002	1,980,608
Resultados Ej.2003	(5,263,997)
Resultados Ej. 2004	(7,224,350)
Resultado Ej. 2005	(8,959,471)
Resultado Ej. 2006	(853,890)
Resultado Ej. 2007	(15,317,193)
Resultado Ej. 2008	110,665,070
Resultado Ej. 2009	(13,371,184)
Resultado Ej. 2010	(28,858,375)
Resultado Ej. 2011	(63,977,333)
Resultado Ej. 2012	(25,560,799)
Resultado Ej. 2013	(70,330,960)
Resultado Ej. 2014	64,290,083
Resultado Ej. 2015	(22,570,547)
Resultado Ej. 2016	(51,497,677)

000021

Se realizaron las siguientes afectaciones:

- 1) Se realizó afectación por \$2,671.50 por registro de pago de primas vacacionales corresponden al ejercicio 2007.
- 2) Se realizó afectación por \$ 1,620.52 por registro de pago de primas vacacionales corresponden al ejercicio 2012.
- 3) Se realizó afectación por \$ 2,039.64 por registro de pago de primas vacacionales corresponden al ejercicio 2013.
- 4) Se realizó afectación por \$ 370,027.08 por registro de pago de primas vacacionales y previsión social que corresponden al ejercicio 2015.





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO DEL 2017



000022

- 5) Se realizó afectación por \$ 1,422,220.80 por registro de pago de primas vacacionales, liquidaciones, listas de raya de diciembre 2016, e ingresos pendientes de registrar por 2,495,946.00 del mes de diciembre que corresponden al ejercicio 2016.

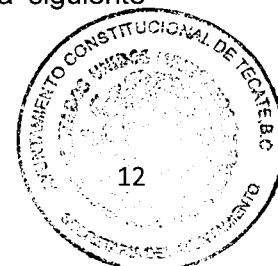
2) *Notas al Estado de Actividades*

NOTA 16 Ingresos de Gestión	124,391,571
Impuestos (1)	27,214,312
Contribuciones de mejoras (2)	0
Derechos (3)	7,079,587
Productos de tipo corriente (4)	1,261
Aprovechamiento de tipo corriente (5)	7,131,925
Participaciones y Aportaciones (6)	77,871,595
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ay(7)	0
Ingresos Financieros (8)	42,720
Otros Ingresos y Beneficios Varios (8)	5,092,892

- 1) Corresponde a las prestaciones en dinero o en especie que se fijan unilateralmente y con carácter de obligatorio a todos aquellos individuos cuya situación coincida con las que las leyes Fiscales señalen como generadores del Crédito Fiscal, siendo su Clasificación la Siguiente:

Impuesto Predial	19,675,058
Imp. S/Adquisición De Inm. Y Tras. Dominio	1,476,000
Impuesto S/Asist. A Espectáculos Pub.	16,390
Imp. Para El Fomento Dep. Y Educacional	4,008,123
Imp. Para El D. I. F.	689,445
Imp. Para Mantenimiento Vías Publicas	1,349,296
Imp. Por Alumbrado Publico	0
Impuestos centro de apuestas	0

- 2) Corresponde al importe de los ingresos a cargo de quien se beneficie de manera directa por obras públicas.
- 3) Son las contraprestaciones requeridas por el Municipio en pago de servicios de carácter administrativo que éste presta , los cuales se integran de la siguiente manera:





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO DEL 2017



000023

Servicios del registro civil	923,370
Servicios de los panteones Municipales	101,126
Servicios del rastro Municipal	152,729
Exp. Permisos por uso de u ocup. Vías públicas.	541,697
Servicios dirección administración urbana	1,363,705
Servicios de grúas	133,765
Almacenaje de vehículos	24,169
Estacionamiento vehículos en via publica	252,449
Exped. Certificados títulos o documentos	199,836
Servicios de recolección de basura	972,479
Depósito de residuos al relleno sanitario	960
Servicios de vigilancia policiaca	311,821
Recepción y análisis de documentos	697,057
Servicios médicos	47,418
Servs. del departamento de bomberos	1,255,180
Opinión aparatos electromecánicos	13,790
Servs. Preste dir. De desarrollo social	7,150
Servs. Transporte publico municipal	16,349
Recep. Y análisis rev. Anuen. apert agen seg priv.	0
Servs. que presta el centroantirrabico municipal	64,537

- 4) Son los ingresos que percibe el Ayuntamiento por actividades que no corresponden al desarrollo de sus funciones propias de derecho público o por explotación de sus bienes patrimoniales, y se integran de la siguiente manera:

Suministro Formas Diversas	1,261
Del Piso	0

- 5) Son los demás ingresos ordinarios que no pueden ser clasificados como impuestos, derechos o productos, o bien que aunque procedan de dichas fuentes sean enterados en ejercicios fiscales posteriores a aquel en que fueron originados, y se integran de la siguiente manera:

Multas	764,003
Reintegros E Indemnizaciones	114,864
Rezagos	5,852,618
Convenios	83,635
Recargos	253,542
Donaciones, Cesiones, Herencias Y Legados	14,000
Gastos De Ejecución	10,912
Otros Aprovechamientos	38,350





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO DEL 2017



000024

6) Son los ingresos por Participaciones y Aportaciones Federales que por la recaudación de ingresos federales le corresponden al Municipio, así como las participaciones que en ingresos estatales le corresponden, de acuerdo a las fórmulas de distribución establecidas en la Ley de Coordinación Fiscal y en la Ley de Coordinación Fiscal del Estado de Baja California, y en los convenios de Coordinación Fiscal celebrados.

Participaciones Federales	42,470,370
Participaciones Estatales	11,454,577
Participaciones Imptos. Aduanales	5,457,352
Fondos Del Ramo III (Infraestruc)	2,874,781
Fondos Del Ramo IV (Fort.)	15,614,514
Actas Foráneas y convenios	0

7) Son los Ingresos recibidos para Fondos Federales

Subsidios Federales	0
Subsidios Estatales	0
FORTASEG	0

8) Los ingresos corresponden a registros de partida no presupuestales, ingresos por aplicar corresponde a ingresos recibidos los cuales no han sido ingresados por caja en Recaudación.

Intereses Bancarios Ganados	0
Ingresos Ganados Fideicomiso	42,720
Sobrantes En Caja	0
Otros Ingresos Transitorios	5,092,891

NOTA 17 Gastos y Otras Pérdidas **113,304,271**

Partida	Descripción	81,150,626.32
1-1-1-01	Dietas y Retribuciones	2,112,798.90
1-1-3-01	Sueldo tabular personal permanente	39,410,148.38
1-2-1-01	Honorarios Asimilables a Salarios	331,760.00
1-3-1-01	Primas por años de servicios efecti	32,483.45
1-3-2-02	Prima Vacacional	2,471,922.19
1-3-2-03	Gratificación de fin de año	53,689.98
1-3-3-01	Tiempo extraordinario	1,106,321.72
1-3-4-01	Compensaciones	4,331,782.28
1-4-1-01	Aportaciones patronales de servicio	7,717,647.04
1-5-4-01	Canasta básica	4,127,135.48





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE

XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DEL 2017

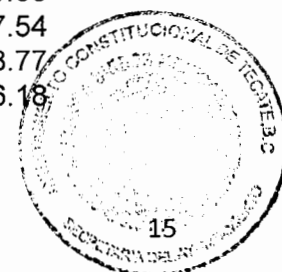


1-5-4-02	Bono de transporte	2,954,754.95
1-5-4-03	Previsión social múltiple	10,440,021.73
1-5-4-06	Fomento educativo	3,060,278.21
1-5-4-08	Plan de beneficios	2,335,656.96
1-5-9-01	Otras prestaciones	664,225.05

000025

Partida	Descripción	4,477,890.54
2-1-1-01	Materiales y útiles de oficina	175,023.88
2-1-1-02	Equipos menores de oficina	6,239.44
2-1-2-01	Materiales y útiles de impresión y	29,760.87
2-1-4-01	Materiales, útiles y equipos menores	115,081.33
2-1-5-01	Material impreso y de apoyo informativo	7,536.00
2-1-6-01	Material de limpieza	89,315.95
2-1-8-01	Material para credencialización	289.00
2-2-1-04	Alimentación de Personal	27,840.00
2-2-1-05	Agua y hielo para consumo humano	27,241.80
2-2-1-06	Artículos de cafetería	7,604.44
2-2-2-01	Alimentación de animales	5,314.98
2-2-3-01	Utensilios para el servicio de alim	2,088.00
2-4-6-01	Material eléctrico	50,364.16
2-4-9-01	Otros materiales y artículos de con	30,425.74
2-4-9-02	Material Asfáltico	85,289.40
2-5-3-01	Medicinas y productos farmacéuticos	1,650.00
2-6-1-01	Combustibles	3,755,671.88
2-6-1-02	Lubricantes y aditivos	2,820.00
2-7-2-01	Ropa de protección personal	5,753.28
2-9-1-01	Herramientas menores	15,473.44
2-9-2-01	REFACC Y ACCES MEN DE EDIFICIOS	520.45
2-9-4-01	Refacciones y accesorios menores de	3,396.48
2-9-6-01	Refacciones y accesorios menores de	33,190.02

Partida	Descripción	11,383,298.27
3-1-1-01	Servicio de energía eléctrica	3,080,277.00
3-1-3-01	Servicio de agua potable	512,113.52
3-1-4-01	Servicio telefónico tradicional	332,374.38
3-1-8-01	servicio postal, telégrafo y mensajería	3,230.48
3-2-2-01	Arrendamientos de edificios y local	174,464.00
3-2-9-01	Otros arrendamientos	80,786.71
3-3-1-03	Gastos por document. de servicio	10,410.80
3-3-6-01	Servicios de apoyo administrativo y	62,332.60
3-3-6-02	SERV DE IMPRESION	155,715.50
3-4-1-01	Intereses, comisiones y servicios b	234,911.60
3-4-7-01	Fletes y maniobras	250,587.54
3-4-7-02	Servicio de remolques	18,218.77
3-5-1-01	Cons. y mant. menor de edificios y lo	311,276.18





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO DEL 2017



3-5-2-01	Inst. reparación y mantenimiento	7,275.52
3-5-3-01	Instal, reparación y mantenimiento	12,800.00
3-5-5-01	Reparación y mantento. de equipo	550,772.42
3-5-8-01	Servicios de limpieza	928.00
3-5-8-04	Servicios de recolección y manejo d	4,551,330.50
3-5-9-02	Servicios de fumigación	17,632.00
3-6-1-01	Serv. De difucion institucional	816,284.63
3-6-3-01	Servicios de Creatividad, Preproducc.	9,550.00
3-7-1-01	Pasajes aéreos	46,909.68
3-7-2-01	Pasajes terrestres	4,111.28
3-7-5-01	Viáticos en el país	41,244.70
3-7-5-02	Hospedaje en el país	1,252.00
3-7-9-01	Peajes	92.00
3-7-9-02	Peajes	8,523.38
3-7-9-03	Hospedajes y pasajes de invitados	1,362.00
3-8-2-01	Gastos de orden social y cultural	61,305.31
3-8-4-01	Exposiciones	2,226.89
3-8-5-01	Reuniones de trabajo	10,562.48
3-8-5-03	Gastos de representación	2,436.40

000026

Partida	Descripción	12,233,399.10
4-1-5-01	Transferencias a Paramunicipales	3,608,653.59
4-3-9-01	Otros Subsidios	2,839,465.51
4-4-1-01	Ayudas sociales a personas	665,339.00
4-4-5-01	Organizaciones no gubernamentales	19,942.00
4-9-3-01	Transferencias para el sector priva	5,099,999.00

Partida	Descripción	4,059,056.93
9-2-1-01	Intereses de la deuda	4,025,378.19
9-3-1-01	Comisiones de la deuda	27,840.00
9-9-1-01	ADEFAS	5,838.74





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO DEL 2017



000027

B).- De Memoria (Cuentas de Orden).

1) RECARGOS CESPTE

CESPTE los derechos y recargos generados por los servicios de agua potable fueron condonados derivado del decreto publicado en el diario oficial de la federación de fecha 5 de Diciembre del 2008, los importes de estos conceptos se presentan en la información ya que se está recabando toda la documentación para poder realizar los movimientos contables correspondientes actualmente se encuentran registrados en cuentas de orden.

2) INMOBILIARIA DEL ESTADO

En fecha 8 de Noviembre de 1988 el Ayuntamiento transfirió crédito a Inmobiliaria del Estado de Baja California mediante convenio, obligándose éste a recuperar de los beneficiarios de las obras, el costo de las mismas, así como cubrir los pagos de los créditos otorgados al Ayuntamiento por el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S. N. C., y que se destinaron a Obras de Introducción de Agua Potable en el Desarrollo Urbano Colinas de Cuchuma, al 31 de Diciembre de 1993 se muestran en cuentas de orden el importe total de los créditos por: \$631,892.00, Los períodos de amortización iniciaron en Abril y Octubre de 1989 y deberán cubrirse en un plazo de 15 y 3 años.

En cuanto al convenio antes señalado debe especificarse que el Municipio de Tecate, no ha actualizado el saldo de dichos convenios, debido a que el organismo antes mencionado no han enviado los estados de cuenta correspondientes, razón por la cual el saldo que se presentan al 31 de Diciembre del 2014, es el mismo que se presentó al 31 de Diciembre de 2000, con fecha 24 de Febrero de 1994 BANOBRAS le comunica al Ayuntamiento que Inmobiliaria del Estado está pagando regularmente los créditos reconociéndolos como propios; manifestando BANOBRAS su total apoyo para llevar a cabo la sustitución de deudor.

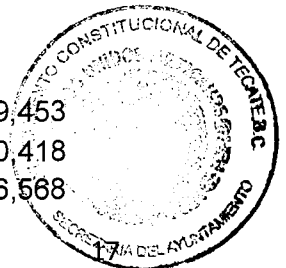
3) CARGOS, XXI AYUNTAMIENTO. 24,366,821

En diciembre de 2016 se registró en cuentas de orden cargos bancarios no registrados contablemente por falta de comprobantes y trámites de autorización de pago, correspondientes al presente ejercicio en la cuenta bancaria de Bansi S.A. un importe de \$21,455,040.00 y \$2,911,781.18 a diferentes cuentas bancarias de Banorte, S.A.

4) ADEUDOS DE CONTRIBUYENTES 605,894,490

El saldo se integró de la siguiente manera al 31 de Marzo del 2017:

1a Impuesto Predial	497,869,453
1b 15% Fom. Deportivo y Educacional	74,680,418
2 Convenios de pagos	2,316,568





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DEL 2017



3 Estacionamiento Exclusivo	52,622
4 Multas al Reg. Control de Aparat. Electr.	11,430
5 Multas al Reg. De Alcoholes	248,523
6 Multas al Reg. De Ambulantes	171,665
7 Multas al Reg. De Limpia (Aseo Público)	280,384
8 Multas al Reg. de Preserv. Del Orden y Seg.	202,842
9 Multas Urbanización (Edificaciones)	515,941
10 Multas al Reglamento del Ruido	-
11 Multas al Reg. anuncios, rotulos y pinturas	14,020
12 Multas al Reglamento del Ruido	2,863
13 Multas de Bomberos	25,952
14 Multas de Certificados	8,540
15 Multas de Ecología	100,769
16 Multas de Licencias Municipales	315,545
17 d) Multas de Sindicatura	4,665
18 Multas de Tránsito	13,159,561
19 Multas Federales no Fiscales	2,190,668
20 Obras de Electrificación	317,820
21 Obras de Pavimentación	3,722,827
22 Permisos de Alcoholes	3,690,272
23 Recolección de Basura	260,040
24 Vigilancia Policiaca	5,731,102

000020

1a) El Padrón se encuentra en proceso de depuración debido al Programa de Modernización Catastral.

1b) 15% de Fomento Deportivo y Educativo, está calculado sobre el rezago de Impuesto Predial.

2) El importe de Convenios representa los diferentes convenios celebrados por concepto de adeudo de Predial, Derechos de Estacionamiento, Multas Federales No Fiscales, Impuestos sobre Adquisición, de Inmuebles y Multas de tránsito, Recolección de Basura, Permisos de Construcción y Multas de PROFECO.

Las Multas son las impuestas por violaciones a los Reglamentos de: Tránsito, Ambulantes, Limpia, Edificaciones, Preservación del Orden y Falta de Cumplimiento de Leyes, las cuales no fueron pagadas.

Los rubros considerados como adeudos de contribuyentes, fueron integrados basándose en los datos y documentos que obran en poder de la oficina de Recaudación de Rentas Municipales al 31 de Marzo 2017.





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DEL 2017



000029

C).- Notas de Gestión Administrativa

1) PERSONALIDAD JURIDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES

El Municipio de Tecate tiene sus orígenes simultáneos a los del Estado de Baja California, habiendo sido decretado el 30 de Enero de 1952 y representando la división Territorial, Política y Administrativa del Estado.

El Gobierno Municipal se ejerce a través del Ayuntamiento el cual está representado por el Presidente Municipal, Síndico Procurador y 10 Regidores los cuales son elegidos según el principio de representación proporcional, se constituye el 1o. de Diciembre de cada 3 años.

El Municipio de Tecate tiene personalidad Jurídica y Patrimonio propio y se administra de acuerdo a los ordenamientos legales que lo rigen siendo principalmente:

- ✓ La Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- ✓ La Constitución Política del Estado de Baja California.
- ✓ Ley del Régimen Municipal del Estado de Baja California.
- ✓ Ley de Ingresos Municipal

Así como los documentos de Planeación, Programación y Presupuestación, instrumentos que regulan las actividades propias de cada Ayuntamiento como son el Plan de Desarrollo Municipal, Programa Operativo Anual y el Presupuesto de Egresos.

Asimismo, bajo el principio de la Hacienda libre tiene facultades de acuerdo a disposiciones constitucionales para suministrar los Servicios Públicos consistentes en la Seguridad Pública y Tránsito, Alumbrado Público, Recolección de Basura, Rastro, Panteones, Parques y Jardines principalmente.

El Municipio percibe ingresos por el cobro de contribuciones contenidas en la Ley de Hacienda Municipal y en su respectiva Ley de Ingresos que incluye Participaciones Federales y Estatales, se divide para el ejercicio de su Gobierno en Delegaciones Municipales siendo las siguientes:

- ✓ Delegación La Rumorosa.
- ✓ Delegación Valle Las Palmas.
- ✓ Delegación Luis Echeverría Álvarez,
- ✓ Delegación Nueva Colonia Hindú
- ✓ Delegación Héroes del Desierto
- ✓ Delegación Mi Ranchito





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DEL 2017



1.2 PRINCIPALES SERVIDORES PUBLICOS

000000

a) Los principales servidores públicos responsables del manejo de la Cuenta Pública por este período Son:

De conformidad a lo que establece el artículo 4,7 fracción II y III, artículo 10, 27 Fracc. I,III,IV,VII,XXVII y XXIV, y en especial el artículo 39 del Reglamento de Administración Pública para el Municipio de Tecate, Baja California, que a la letra dice:

Artículo 39.- La administración Pública Municipal centralizada, que estará bajo la conducción del Presidente Municipal, contará con las siguientes dependencias de primer nivel de la administración:

- I. Oficina de la Presidencia Municipal;
- II. Secretaría del Ayuntamiento;
- III. Oficialía Mayor;
- IV. Dirección de Seguridad Pública y Tránsito Municipal;
- V. Tesorería Municipal;
- VI. Sindicatura Municipal;
- VII. Dirección de Administración Urbana;
- VIII. Dirección de Desarrollo Social;
- IX. Dirección de Obras y Servicios Públicos;
- X. Dirección de Bomberos y Protección Civil;
- XI. Dirección de Desarrollo Económico y Turismo;
- XII. Dirección Jurídica;
- XIII. Dirección de Desarrollo Rural y Comunidades Indígenas;
- XIV. Dirección de Protección al Ambiente.

b) Y son responsables de la formulación y envío de la Cuenta Pública Anual así como de sus Avances Trimestrales de conformidad a lo que establece el Art. 2 fracc. II inciso a, Art.8, Art.49, Art.54 fracc.I, II, IV y Art. 56 Bis, y Art.61 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Baja California.

por el periodo comprendido del 01 al 31 de Marzo de 2017, de acuerdo al Bando solemne donde indica que por ministerio de ley el Presidente Municipal Inicia su mandato el 1ro de Diciembre 2016 y se concluye el 30 de Septiembre del 2019. Por parte del XXII Ayuntamiento:

LIC. NEREIDA FUENTES GONZALEZ
Presidente Municipal XXII Ayuntamiento

C.P. JUAN MANUEL DURAN MORALES
Tesorero Municipal XXII Ayuntamiento





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DEL 2017



2) DESCRIPCION DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

000081

2.1 AGRUPACION DE CUENTAS

Las operaciones son clasificadas de acuerdo con los rubros y conceptos establecidos por la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Municipio de Tecate, cuyo efecto se refleja básicamente en el Estado de Resultados y Afectación Patrimonial.

2.2 INVENTARIOS

Los Inventarios de materiales de consumo se valúan al precio de la última compra.

2.3 INVERSIONES FIJAS

- Los bienes inmuebles y bienes muebles se registran a su valor de adquisición
- Los terrenos adquiridos se registran a su valor de adquisición
- y los donados a su valor catastral.
- Los edificios y construcciones se actualizaron en el año de 1995 de acuerdo a avalúos practicados por dependencia Municipal.

2.4 INGRESOS Y EGRESOS.

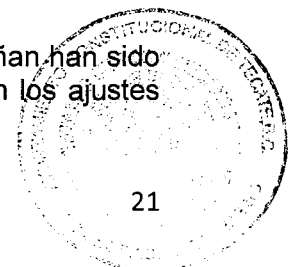
Los ingresos se reconocen y registran sobre la base del efectivo cobrado, cuando se recaudan y los gastos cuando se devengan, excepto las Participaciones federales y estatales correspondientes al mes de diciembre, las cuales afectan los ingresos cuando se conocen, registrándose en cuentas por cobrar hasta tanto que se reciban.

2.5 PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES DERIVADAS DE LA COORDINACION FISCAL CON LA FEDERACION.

En los términos de la Ley de Coordinación Fiscal y de los Convenios de Adhesión al Sistema Nacional de Coordinación Fiscal y Colaboración Administrativa, el Municipio de Tecate se apeg a la normatividad de estos convenios y a su vez participa de los beneficios y obligaciones de los mismos.

2.6 EFECTOS DE LA INFLACION EN LA INFORMACION FINANCIERA

Las cifras que se incluyen en los Estados Financieros que se acompañan han sido determinadas sobre Valores Históricos y en consecuencia no incluyen los ajustes por los efectos de la inflación.





PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DEL 2017



00032

2.7 OBLIGACIONES DE CARACTER LABORAL

Las indemnizaciones que el Ayuntamiento deberá pagar a los Servidores Públicos que despida sin causa justificada, afectarán los resultados de operación del año en que se determine el pasivo exigible por este concepto, conforme a la Ley del Servicio Civil 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 por los años trabajados

La prima de antigüedad se cubre a razón de 15 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 los resultados se efectúa al momento de presentarse la exigibilidad correspondiente.

Tecate B.C., a 24 de Abril de 2017

LIC. NEREIDA FUENTES GONZALEZ
Presidente Municipal XXII Ayuntamiento de Tecate, B.C,

C.P. JUAN MANUEL DURAN MORALES
Tesorero Municipal XXII Ayuntamiento de Tecate, B.C,

