



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017



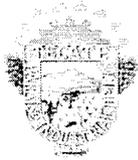
A) Notas de Desglose:

1) Notas al Estado de Situación Financiera

NOTA 1	Efectivo y Equivalentes	\$68,306,426
	a) Efectivo	461,473
	10 Fondos de Caja	461,473
	b) Bancos	67,416,567
	23 Banco Santander Serfin, S.A.	21,944,884
	14 BBVA Bancomer	-56,145
	45 Banco Mercantil del Norte S.A.	25,113,499
	1 Banco de Interacciones	-1,040,712
	1 Banco Bansi, S.A.	21,455,041
	c) Depósitos a Fondos de Terceros	
	Depósitos a Fondos de Terceros en Garantía y/o Ad	428,386

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	\$13,619,370
	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 30 DE JUNIO DEL 2017

000012
TECATE
XXII AYUNTAMIENTO

c) Deudores Diversos por Cobrar a C.P.	\$10,559,258
1) Gastos a comprobar	1,915,488
Zeckua Conde Zaid	132,043
Alcalá Félix Manuel	131,490
Rodríguez Valdez Jorge Elías	111,180
Higuera Espinoza Israel	104,542
Ayala Torres Miguel Ángel	88,656
Flores Bringas José	78,902
García Estrella Salvador	60,969
Mora Robles José Moisés	48,020
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
Barona Aguilar Judith Berenice	30,000
257 Menores de 30,000 pesos	891,756
	324,697
2) Funcionarios y Empleados	
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
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
39 Menores a 10,000 pesos	51,841
	8,319,073



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017



3) Otros Deudores Diversos

Comb. Zunibeck S.A. de C.V.	4,496,609
Comisión Federal Electricidad	3,456,962
Patronato Expoferia Regional Tecate en Marcha	200,000
Santana Lee Benito Abraham	88,220
Venegas Contreras Juan Francisco	17,949
Ochoa Navarro Francisco Javier/Pgo. Indevido	12,308
Instituto Municipal del Deporte de Tecate	10,504
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 Ángel	1,221
Olmeda Salazar Mikael Uriel	312
Estrada Terán Nora Rosario	270

- 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 2,123,597

Ingresos por recuperar a CP Recaudación de Rentas	63,558
Ingresos por recuperar 2015	39,081
Crédito al Salario	590,352
Subsidio al Salario	1,430,605

e) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes 244,962

ISR Retenciones Bancos	244,962
------------------------	---------

*Saldos al 30 de Junio 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 30 DE JUNIO DEL 2017



NOTA 3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$5,614,705
	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 30 DE JUNIO DEL 2017



NOTA 7 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso \$463,449,050

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	4,615,226		299,199,049
Construcciones 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. Público, representa la inversión en obras en Parque los Encinos de Tecate, registrados en primer trimestre.

NOTA 8 Bienes Muebles

\$82,572,342

Descripción	Saldo Inicial	Aumento	Disminución	Saldo Final
Mobiliario y Equipo de Administración	11,286,799	127,418		11,414,217
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, computadoras).



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

000017
TECATE
XXII AYUNTAMIENTO

NOTA 9 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$530,591,225
1) Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	\$ 17,534,507
Sueldos por pagar	17,528,767
Prima vacacional p/pagar	5,740
2) Proveedores por pagar a Corto Plazo	\$ 51,524,833
Técnicas Medioambientales de México, S.A de C.V.	31,913,850.04
Gasmart Comercializadora	4,155,040.85
Gasermex, S.de R.L. de C.V.	1,310,141.35
ECOPAVEMENTS S.A. DE C.V.	989,932.28
Energéticos en Red Eléctrica	737,048.77
Chaidez León Juan Gabriel FERRETESA	732,846.39
Concretos Apasco	631,015.72
Abelardo González Osuna	606,500.00
Xochitl Cárdenas/VIVEROS VALLE GPE.	570,960.00
Espacio a Diseño y Construcción, S.de R.L.	556,756.93
Avanteya S RL de CV	554,056.60
Rivas Barraza Onofre/LAYSTEC	534,479.36
Proyectos e Instalaciones de las Américas, S.A.de	529,000.76
Imaging Factory S.A. de C.V.	478,264.62
Comercializadora AMMEX, S.de RL.de CV.	442,320.00
Gutiérrez del Moral Leticia/ FARM.DEL MORAL	399,844.12
Cazares Pérez Hermes	389,220.83
Administradora del Colorado S. de R.L	323,623.79
Maderas y Ferreterías DURAN	308,061.91
Blindado Seguro, S.A. de C.V.	303,746.00
Farmacias Modernas de Tijuana ROMA	290,039.48
MC Audioproducciones, S.A. de C.V.	271,320.00
Fraijo Mata Jorge Alberto	241,667.00
Sánchez Sánchez Juan Gerardo	237,489.99
Lugo Morones Héctor Raúl	228,431.90
Agencia de Proyectos Baja S. de R.L. de C.V.	214,832.00
Construcciones Rotter, S.A.de C.V.	213,136.00
Luz Ma. Moreno Montaña/Papelería del Centro	182,749.09
Esparza Construcciones	168,700.04
Apalategui Veytia Aranza	153,984.00
Jesús Raúl Arriaga López/Fumigaciones Geminis	151,921.20
Corona Guzmán J.Carlos/INTERNET WORLD	141,857.60
Alta y Baja Tensión TKT/Raúl Molina	136,000.01



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017



Constructora Gallego, S.A. de C.V.	120,699.83
Rodríguez Valenzuela Luis Fernando	120,474.17
Estación de Servicio Calafia	116,439.73
J.Abelardo Glez.Delgado	109,600.00
Refacciones Ind. y Maq.LCB, S.A. de C.V.	101,984.86
193 saldos Menores a \$100,000.00	1,856,796.12

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 \$406,825,212

Cuotas ISSSTECALI	321,550,470
ISPT/Ret.de Imp. por pago de Sueldos y Salarios.	78,406,759
10% de retención/ISR	713,094
ISR Retenido	2,984
Retención 10% IVA	167,702
Cuotas Servicio Médico Cfza	5,239,994
RET.ISR 10% ARRENDAMIENTO	173,724
Deducción Multa Sindicatura	3,287
Ret. 5 al millar (contratistas)	567,198

6) Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo \$52,958,649

a) *Anticipo de participaciones* **14,284,473**

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



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017



b) <i>Otras cuentas por pagar a CP</i>	\$38,674,176
CREDIAMIGO Prestaciones Finmart, S.A. de C.V.	8,045,172.57
CESPT	4,196,290.69
FICALI	2,841,968.06
Instituto Planeación y Des Mpio de Tkt (INPLADEM)	2,391,536.88
Cuotas Sindicales	1,778,397.59
RETENCION 3% PARTIDOS	1,673,658.61
Argos Seguros	1,595,010.00
Instituto Educativo del Noroeste,A.C.	1,200,000.04
Calipromo, S. de R.L. de C.V.	1,109,599.50
Impact BD S.A. de C.V.	983,954.01
C.F.E.	918,587.56
Víctor Ricardo Mayorga Martínez	897,730.61
D.I.F.	874,807.57
Instituto Municipal del Deporte de Tecate	829,387.24
Amaya Araujo Abelardo Sergio	783,000.29
Plasma Diseño de Stands .S. de R.L. de C.V.	500,000.00
Aguilera Molina Ferdinanda/CLINICA MORELIA	495,728.41
Ricardo Ortiz Villavicencio/Limpieza de Fosas Sept	436,239.83
Instituto Municipal de la Juventud	418,295.84
Soluciones Viales, S.A. de C.V.	379,398.00
Ret. DIF 2%	377,652.97
Ortiz Fernandez Jaime/COMTEC SOUND	368,759.04
Inprax de México, S.A. de C.V.	297,362.09
Televisa TV Los mochis S.A.	280,000.00
Integral Sumatoria de Serv.	277,694.76
Del Conde Pardo María Eugenia Patricia	239,156.30
Instituto Municipal de la Mujer	234,200.84
Arredondo Rosas Luis Fernando	193,570.35
Ruiz Hdz.Hector E/HOSPITAL STA.CATALINA	188,138.08
PROM. COMUN. SERV. SOC.	184,500.00
Sistemas de Copiado Digitales de B.C., S.A.de C.V	181,943.35
De León Monroy Ricardo	166,670.20
Sistema de transporte municipal de Tecate B.C.	159,028.20
Las Bajas Construcciones, S, de R.L.	148,128.80
Radio Baja, S.A. de C.V.	119,189.93
García Silva Jorge Luis	117,731.27
Leyva Figueroa Mirthala Andrea	109,240.00
326 cuentas menores de \$100,000.00	2,682,447



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017



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 **146,940**

a) *Ingresos por Clasificar* **\$ 146,711**
b) *Sobrante en Cajas* **229**

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

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 corto plazo la parte proporcional del presente ejercicio, con un saldo a 30 de Junio de **1,495,103.00** quedando un saldo a largo plazo de **157,138,867.00**



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

000021
TECATE
AYUNTAMIENTO

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	(194,559,890)
Resultado Ej. Anteriores	(8,101,745)
Resultado Ej. 1991	(752,738)
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	(7,236,170)
Resultado Ej. 2005	(8,965,170)
Resultado Ej. 2006	(922,435)
Resultado Ej. 2007	(15,355,616)
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	(25,570,590)
Resultado Ej. 2013	(70,734,747)
Resultado Ej. 2014	64,270,537



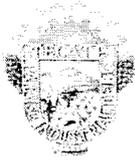
PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017



Resultado Ej. 2015	(24,828,534)
Resultado Ej. 2016	(53,366,718)

Se realizaron las siguientes afectaciones:

- 1) Se realizó afectación por \$11,820.13 de registro de pasivo por Liquidación correspondientes al 2004.
- 2) Se realizó afectación por \$5,698.44 por comprobación de gastos que corresponden al ejercicio 2005.
- 3) Se realizó afectación por \$68,545.00 por comprobación de gastos que corresponden al ejercicio 2006.
- 4) Se realizó afectación por \$2,671.50 por registro de pago de primas vacacionales y \$38,422.10 por comprobación de gastos que corresponden al ejercicio 2007.
- 5) Se realizó afectación por \$ 11,411.36 por registro de pago de primas vacacionales corresponden al ejercicio 2012.
- 6) Se realizó afectación por \$ 385,093.80 por pasivo de liquidación de sueldos, 20,732.88 por registro de pago de primas vacacionales que corresponden al ejercicio 2013.
- 7) Se realizó afectación por \$19,546.00 por comprobación de gastos correspondientes al ejercicio 2014.
- 8) Se realizó afectación por \$ 2,628,013.23 por registro de pago de primas vacacionales y previsión social que corresponden al ejercicio 2015.
- 9) Se realizó afectación por \$ 3,193,305.14 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.



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 30 DE JUNIO DEL 2017



2) *Notas al Estado de Actividades*

NOTA 16 Ingresos y Otros Beneficios	259,010,466
Impuestos (1)	45,053,856
Contribuciones de mejoras (2)	0
Derechos (3)	14,415,227
Productos de tipo corriente (4)	3,371
Aprovechamiento de tipo corriente (5)	11,672,209
Participaciones y Aportaciones (6)	177,300,032
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ay(7)	10,434,383
Ingresos Financieros (8)	70,089
Otros Ingresos y Beneficios Varios (8)	61,298

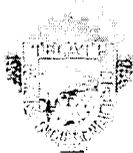
1) Corresponde a las prestaciones en dinero o en especie que se fijan unilateralmente y con carácter de obligatorio a todos aquellos individuos cuya situación coincida con las que las leyes Fiscales señalen como generadores del Crédito Fiscal, siendo su Clasificación la Siguiente:

Impuesto Predial	22,426,647
Imp. S/Adquisición De Inm. Y Tras. Dominio	3,074,261
Impuesto S/Asist. A Espectáculos Pub.	38,323
Imp. Para El Fomento Dep. Y Educacional	5,795,943
Imp. Para El D. I. F.	1,590,163
Imp. Para Mantenimiento Vías Publicas	3,006,201
Imp. Por Alumbrado Publico	8,184,156
Impuestos centro de apuestas	938,162

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:

Servicios del registro civil	1,883,571
Servicios de los panteones Municipales	194,848
Servicios del rastro Municipal	306,107
Exp. Permisos por uso de u ocup. Vías públicas.	919,242
Servicios dirección administración urbana	2,773,950
Servicios de grúas	252,635



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 30 DE JUNIO DEL 2017



Almacenaje de vehículos	37,493
Estacionamiento vehículos en vía publica	394,903
Exped. Certificados títulos o documentos	463,812
Servicios de recolección de basura	1,717,418
Depósito de residuos al relleno sanitario	2,117
Servicios de vigilancia policiaca	1,209,505
Recepción y análisis de documentos	1,922,935
Servicios médicos	69,726
Servs. del departamento de bomberos	2,005,877
Opinión aparatos electromecánicos	16,360
Servs. Preste dir. De desarrollo social	32,050
Servs. Transporte público municipal	148,142
Recep. Y análisis rev. Anuen. apert agen seg priv.	0
Servs. que presta el centro antirrábico 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	3,371
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	1,828,571
Reintegros E Indemnizaciones	103,875
Rezagos	8,402,400
Convenios	205,720
Recargos	1,014,882
Donaciones, Cesiones, Herencias Y Legados	39,000
Gastos De Ejecución	33,356
Otros Aprovechamientos	44,406

- 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.



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017



Participaciones Federales	148,571,675
Participaciones Estatales	23,727,685
Anticipo de Participaciones	5,000,000
Convenios	673

7) Son los Ingresos recibidos para Fondos Federales

Subsidios Federales	0
Subsidios Estatales	10,434,383
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	52,208
Ingresos Ganados Fideicomiso	17,881
Sobrantes En Caja	0
Otros Ingresos Transitorios	61,298



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

000076
TECATE
XXII AYUNTAMIENTO

NOTA 17 Gastos y Otras Pérdidas

211,727,329

Partida	Descripción	152,520,459.46
1-1-1-01	Dietas y Retribuciones	4,225,597.80
1-1-3-01	Sueldo tabular personal permanente	73,723,098.33
1-2-1-01	Honorarios Asimilables a Salarios	707,530.85
1-3-1-01	Primas por años de servicios	79,514.30
1-3-1-02	Prima de antigüedad	26,353.83
1-3-2-02	Prima Vacacional	3,233,514.46
1-3-2-03	Gratificación de fin de año	92,165.50
1-3-3-01	Tiempo extraordinario	2,295,587.46
1-3-4-01	Compensaciones	8,840,861.10
1-4-1-01	Aportaciones patronales de servicio	14,915,531.81
1-5-2-01	Indemnizaciones	57,543.51
1-5-4-01	Canasta básica	7,313,264.55
1-5-4-02	Bono de transporte	5,231,291.27
1-5-4-03	Previsión social múltiple	18,482,642.71
1-5-4-04	Incentivo a la eficiencia	-8,171.79
1-5-4-05	Bono por buena disposición	2,211,300.00
1-5-4-06	Fomento educativo	5,418,115.90
1-5-4-08	Plan de beneficios	4,295,940.48
1-5-4-12	Otras prestaciones contractuales	97,440.00
1-5-5-01	Inscripción en cursos para el personal	4,200.00
1-5-9-01	Otras prestaciones	1,277,137.39

Partida	Descripción	9,170,277.72
2-1-1-01	Materiales y útiles de oficina	333,179.82
2-1-1-02	Equipos menores de oficina	7,091.60
2-1-2-01	Materiales y útiles de impresión y	32,703.87
2-1-4-01	Materiales, útiles y equipos menores	183,030.00
2-1-5-01	Material impreso y de apoyo informa	11,623.73
2-1-6-01	Material de limpieza	166,374.30
2-1-8-01	Material para credencialización	289.00
2-2-1-04	Alimentación de Personal	28,602.00
2-2-1-05	Agua y hielo para consumo humano	51,242.40
2-2-1-06	Artículos de cafetería	14,493.90
2-2-2-01	Alimentación de animales	8,434.96
2-2-3-01	Utensilios para el servicio de alim	2,286.00
2-4-6-01	Material eléctrico	109,867.29
2-4-9-01	Otros materiales y artículos de con	35,766.94



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017



2-4-9-02	Material Asfáltico	132,231.12
2-5-3-01	Medicinas y productos farmacéuticos	6,306.77
2-5-5-01	Materiales, accesorios y suministro	800.00
2-6-1-01	Combustibles	7,884,333.70
2-6-1-02	Lubricantes y aditivos	16,142.38
2-7-1-01	Vestuario y uniformes	14,835.40
2-7-2-01	Ropa de protección personal	13,259.89
2-9-1-01	Herramientas menores	40,266.48
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	72,996.22
2-9-9-01	Refacciones y accesorios menores ot	203.02

Partida	Descripción	24,937,413.29
3-1-1-01	Servicio de energía eléctrica	5,630,557.00
3-1-3-01	Servicio de agua potable	946,951.03
3-1-4-01	Servicio telefónico tradicional	665,193.90
3-1-7-01	Servicio de acceso a internet, rede	4,584.00
3-1-8-01	servicio postal, telégrafo y mensajería	9,355.81
3-2-2-01	Arrendamientos de edificios y local	398,518.60
3-2-9-01	Otros arrendamientos	204,601.84
3-3-1-01	Servicios legales y asesorías en ma	83,821.50
3-3-1-03	Gastos por documentación de servicios	17,538.80
3-3-2-01	Servicios y Asesorías en mat. De Ingeniería	1,525,715.65
3-3-3-02	Servicios de consultoría en tecnología	59,160.00
3-3-6-01	Servicios de apoyo administrativo y	125,343.16
3-3-6-02	SERV DE IMPRESION	298,775.82
3-4-1-01	Intereses, comisiones y servicios b	452,148.82
3-4-7-01	Fletes y maniobras	400,221.74
3-4-7-02	Servicio de remolques	18,218.77
3-5-1-01	Conservación y mantenimiento menor	469,526.10
3-5-2-01	Instalación, reparación y mantenimiento	7,275.52
3-5-3-01	Instalación, reparación y mantenimiento	24,400.00
3-5-5-01	Reparación y mantenimiento de equipo	1,187,886.59
3-5-8-01	Servicios de limpieza	2,098.00
3-5-8-04	Servicios de recolección y manejo d	10,611,927.97
3-5-9-02	Servicios de fumigación	38,512.00
3-6-1-01	SERV DE DIFUSION INSTITUCIONAL	1,411,607.95
3-6-3-01	Servicios de Creatividad, Preproducción	19,550.00



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017



3-6-6-01	Serv de Creación y Difusión de Conse	3,000.00
3-7-1-01	Pasajes aéreos	86,847.68
3-7-2-01	Pasajes terrestres	5,220.58
3-7-5-01	Viáticos en el país	52,413.50
3-7-5-02	Hospedaje en el país	8,042.00
3-7-9-01	Peajes	92.00
3-7-9-02	Peajes	15,640.55
3-7-9-03	Hospedajes y pasajes de invitados	1,362.00
3-8-2-01	Gastos de orden social y cultural	111,789.78
3-8-4-01	Exposiciones	8,198.57
3-8-5-01	Reuniones de trabajo	28,576.66
3-8-5-03	Gastos de representación	2,739.40

Partida	Descripción	16,689,627.83
4-1-5-01	Transferencias a Paramunicipales	7,138,665.20
4-3-9-01	Otros Subsidios	3,096,349.71
4-4-1-01	Ayudas sociales a personas	1,334,671.92
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	8,409,550.57
9-2-1-01	Intereses de la deuda	8,375,871.83
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 30 DE JUNIO DEL 2017



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 periodos 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 553,916,234

El saldo se integró de la siguiente manera al 30 de Junio del 2017:

1a Impuesto Predial	457,801,917
1b 15% Fom. Deportivo y Educacional	68,670,288
2 Convenios de pagos	2,391,694



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXII AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017



3 Estacionamiento Exclusivo	30,860
4 Multas al Reg. Control de Aparat. Electr.	11,430
5 Multas al Reg. De Alkoholes	248,523
6 Multas al Reg. De Ambulantes	171,665
7 Multas al Reg. De Limpia (Aseo Público)	284,736
8 Multas al Reg. de Preserv. Del Orden y Seg.	202,841
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	13,789,406
19 Multas Federales no Fiscales	2,183,939
20 Obras de Electrificación	316,819
21 Obras de Pavimentación	3,719,957
22 Permisos de Alkoholes	2,172,815
23 Recolección de Basura	29,121
24 Vigilancia Policiaca	901,928

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

1b)15% de Fomento Deportivo y Educacional, 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 30 de junio de 2017.



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 30 DE JUNIO DEL 2017

000032
TECATE
XXII AYUNTAMIENTO

1.2 PRINCIPALES SERVIDORES PUBLICOS

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,XVII 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 de Enero al 30 de Junio 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



2) DESCRIPCION DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

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 apega 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 30 DE JUNIO DEL 2017



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 20 de Julio 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,