



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



A) Notas de Desglose:

1) *Notas al Estado de Situación Financiera*

NOTA 1 Efectivo y Equivalentes \$198,445,168

Se integra de la siguiente manera:

a) Efectivo	478,742
Caja Fondo Revolvente Presidencia Municipal	19,000
Caja recaudadora Recaudación de rentas	410,602
Caja recaudadora Seguridad Pública	11,000
Caja Fondo Revolvente Oficialía Mayor	20,000
Caja Fondo Revolvente Mora Isabeles Eduardo	1,500
Caja Fondo Revolvente Anaya Hernández Jonathan David	5,000
Caja Fondo Revolvente Tesorería	8,000
Caja Fondo Revolvente Del. Rumorosa	3,447
Caja Fondo Revolvente Del. Luis Echeverría	193

Se constituyen de fondos para gestiones administrativas, en diversas dependencias de este Municipio.

b) Bancos 197,780,634

Se integra de 18 cuentas bancarias con la Institución Santander Serfin, S.A. de C.V. de las cuales 11 están activas; 21 cuentas bancarias con la Institución Banco Mercantil del Norte, S.A. (BANORTE) de las cuales 6 están activas; 11 cuentas bancarias con BBVA BANCOMER, 1 cuenta con la Institución Banco Interacciones y 1 cuenta bancaria con la Institución BANSI S.A. de C.V., como a continuación se describen:

Institución Bancaria	No. Cta. /Concepto	Importe
Santander Serfin S.A.	6550063 9601 (IMPTOS ADUANALES)	11,940,209
Santander Serfin S.A.	6550281 6907 SUELDOS	64,207
Santander Serfin S.A.	6550412 8424 PROVEEDORES XXI AYTO	4,117,983
Santander Serfin S.A.	8250063 2431 DLLS	113,303
Santander Serfin S.A.	82-50063243-1 DOLARES	2,218,878
Santander Serfin S.A.	6550564 8040 GASTO CORRIENTE	4,283,581
Santander Serfin S.A.	6550595 1466 PROVEEDORES XXII AYTO	47,445,637
Santander Serfin S.A.	6550630 6787 CFE	12,922,338
Santander Serfin S.A.	6550638 8821 FOMENTO DEPORTIVO	33,068
Santander Serfin S.A.	6550717 8343 PREDIAL 2019	67,637


PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021


 Gobierno de
Tecate

Santander Serfin S.A.	6550844 3469 FORTAMUN 2021	4,859,247
Banorte, S.A.	030747 8272 8 SUELDOS XXIII AYTO	11,061,220
Banorte, S.A.	101774 9812 SUELDO POLICIAS	1,687,395
Banorte, S.A.	113551 8604 FAIS 2021	5,645,236
Banorte, S.A.	113547 6759 TERMINAL ELECT RECAUDAC	313,483
Banorte, S.A.	114675 9065 CONAFOR 2021	78,092
Banorte, S.A.	115537 5449 HOMOLOGACION SDO POLIC	7,381,307
Bansi,S.A	00098482750 CTA.CREDITO	79,188,338
Otras Cta sin movimiento		4,359,474

c) Depósitos a Fondos de Terceros
\$185,792

Depósitos a Fondos de Terceros en Garantía

185,792

NOTA 2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes
\$ 15,830,526
a) Cuentas por Cobrar
439,676

Comercializadora PEMA, S.A. de C.V. (1)

359,640

Devoluciones de Ingresos RECAUDACION

80,036

- 1) Corresponde al pago de factura No.101 en octubre de 2011 por medio de transferencia bancaria C.9842098 para adquisición de tres motocicletas Concour 2012, mismas que no fueron recibidas por el ayuntamiento.

b) Deudores Diversos por Cobrar a Corto plazo
\$ 12,764,553
1) Gastos a comprobar
1,804,381

Alcalá Félix Manuel	131,490
Rodríguez Valdez Jorge Elías	111,180
Higuera Espinoza Israel	104,542
Flores Bringas José	78,902
García Estrella Salvador	60,969
García Romero Raúl	59,161
González González Jesús	41,960
Patiño Estrada Emmanuel	37,500
Pérez Ramos Fco. Javier	34,384
Lima Cuevas Miguel	33,302
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
Otros 254 menores a \$30,000.00	956,904



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



2) Funcionarios y Empleados	329,368
Quezada Velázquez Gerardo Apolinar	53,746
Pimentel Valencia Jaime Israel	40,000
Camacho Ibarra Jorge	35,000
Quezada López Imelda	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
Otras 53 menores de \$10,000.00	56,512
3) Otros Deudores Diversos	10,630,805
Comisión Federal Electricidad	5,398,541
Combustible Zunibeck S.A. de C.V.	4,496,609
Patronato Expoferia Regional Tecate en Marcha	200,000
Villarreal Álvarez Tostado José Manuel	165,227
Rendón Astrain José Arturo	119,216
Santana Lee Benito Abraham	88,220
Laguna Zavala Eivan	45,832
Rivera Zaragoza Trinidad	35,000
Venegas Contreras Juan Francisco	17,949
Romero Hernández Erick/error 40días aguinaldo	16,887
Ochoa Navarro Francisco Javier/Pago Indebido	12,308
González Sánchez Joel	9,000
Otros 11 menores a \$9,000.00	26,016
c) Ingresos por recuperar a corto plazo	2,219,778
Ingresos por recuperar a CP Recaudación de Rentas	64,468
Ingresos por recuperar 2015	39,081
Crédito al salario	590,353
Subsidio al salario	1,522,876



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



d) Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a	406,518
Contribuciones a favor	406,518
ISR retenciones Bancos	406,518

NOTA 3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios **\$ 7,661,810**

a) Anticipo a proveedores por adquisición de bienes **40,195**

Anticipo a proveedores en moneda nacional	40,195
Rodríguez Valenzuela Luis Fernando	14,198
Sistemas y mecánica S. de R.L.	9,338
Gobierno del Estado de Baja California	6,156
Gómez Piedra María Santa Gpe.	4,747
Dismun, S.de R.L.de C.V.	3,240
Ochoa Gómez Andrés	1,450
Diazvasa S.A. de C.V.	1,065

b) Anticipo a contratistas por Obras Publicas a Corto **3,269,567**

Chaidez León Francisco Javier/CONTRUC J-ARQ	1,665,000
Quintero Espinoza Edith	992,945
Constructora Valencia SA CV	402,098
Lien construcciones, S.de R.L.de C.V.	60,387
Ingeniería y construcciones JJD	50,000
Arredondo Rosas Fernando	48,500
Herrera Aguiñiga Marcos Alejandro	24,637
Ramírez Miranda Sergio Alejandro	22,644
Del mar construcciones y servicios, S.A. de C.V.	3,218
Velsac	139

c) Otros derechos a recibir bienes o servicios **4,352,048**

Fideicomiso-Seguridad 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
Briseño Romero Jose Luis	100,208
Play Club, S.A. de C.V.	100,000
Miranda Martínez Francisco	97,440



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



Flores Rincón Martha Esther	75,625
Cuevas Delgado Francisco Rigoberto	69,500
Vázquez Sandoval Karla Leticia	68,040
Garcia Chavez Felipe Osvaldo	45,820
Acuña Chico Luis Herodio	35,910
Agencia de viajes Erikseida, S.A. de C.V.	31,810
Code Center Soluciones Integrale, S.de R.L.de C.V.	30,000
Centro Medico Excel SC	27,417
Castro Ruiz Francisco Javier	25,000
Importadora Tobías, S.A. de C.V.	16,965
Gallaga González Carlos Manuel	15,776
Castro Jaramillo Daniel	15,540
Figueroa Medel Celso Arturo	15,000
Cohetería el Cachanilla	13,750
Morfin Cárdenas Saúl	13,622
Barragán Castañeda Salomón	12,432
Ruiz Hernandez Héctor Eugenio/HOSPITAL STA.CATALINA	11,520
Lara Rodríguez Jessica	10,800
Tecate Truck and Parts	10,177
Otros 16 menores a \$10,000.00	71,406

NOTA 4

Almacén

\$29,149

Saldo de ejercicios anteriores pendiente de depurar, ya que representa el saldo de los bienes de consumo en existencia al cierre al 31 de diciembre del 2014, tales como: Artículos de limpieza y Aseo, papelería y útiles de oficina, impresos y otros que son necesarios para el desarrollo de la gestión Municipal de Gobierno, y que fueron determinados mediante conteo físico a la fecha del cierre del Ejercicio Fiscal, los cuales fueron valuados al costo unitario de la última compra.

NOTA 5

Inversiones Financieras a Largo Plazo

\$5,376,218

Fideicomiso BANSI 2357-1

5,376,218

Representa el saldo de Fideicomiso con el que se garantiza el pago de crédito autorizado a partir del mes de mayo 2016, y corresponde a un fondo fijo por \$3,000,000.00 millones de pesos, más los depósitos por descuento quincenal del 40% de participaciones del Fondo General en el presente ejercicio.



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

NOTA 6 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP \$136,266

1) Documentos por Cobrar	21,298
Cazares Burgueño Cosme	21,298
2) Deudores Diversos	114,968
Mejorado Ruiz Ricardo	22,464
Barona Guadalupe Alfonso	22,464
Maldonado Ramírez Daniel	22,464
Gutiérrez Rodríguez Jorge Luis	22,464
Aceves Ramírez José	20,464
Félix López Rosalina	1,790
Vázquez Valdez José Alfredo	1,693
Hernández Pérez Ramón	1,165

NOTA 7 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso \$526,796,083

Descripción	Saldo Inicial	Aumento (a)	Disminución (b)	Saldo Final
Terrenos	109,358,504			109,358,504
Edificios no Habitacionales	25,183,846			25,183,846
Construc. en Proceso en Bienes de Dominio Púb *	326,805,983	15,806,665	28,285,696	314,326,952
Construc. en Proceso en Bienes Propios	72,784,628			72,784,628
Otros Bienes Inmuebles	5,142,153			5,142,153

a) El aumento corresponde a estimaciones de obras realizadas con recurso de FAIS 2020 y 2021

b) La disminución corresponde a la reclasificación al Gasto de diversas electrificaciones en calles del municipio las cuales no forman parte del activo, así como pavimentaciones en diversas calles del municipio, los cuales no son realizados en bienes propios. (detalle en Nota 16)

NOTA 8 Bienes Muebles \$91,275,612

Descripción	Saldo Inicial	Aumento	Disminución	Saldo Final
Mobiliario y Equipo de Administración (a)	12,047,517	267,719		12,315,236
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	127,223			127,223
Equipo de Transporte (b)	73,592,570		10,420,748	63,171,822
Equipo de Defensa y Seguridad	5,349,800			5,349,800
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas (c)	10,963,307	257,541	909,318	10,311,531



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



- a) Corresponde a la adquisición de Equipos de Cómputo, sillas y calentador.
- b) Bajas de Vehículos aprobadas por Cabildo en sesión extraordinaria No. 69 del 29 de agosto 2019, en sesión extraordinaria número 62 de fecha 19 de abril 2018 y sesión ordinaria número 54 de fecha 22 de julio 2021
- c) Adquisición de Herramienta menores y Pistola de Impacto. (detalle en Nota 16)

NOTA 9 Activos Intangibles

\$ 762,260

Descripción	Saldo Inicial	Aumento	Disminución	Saldo Final
Software	4,039	15,000		19,039
Licencias informáticas e intelectuales	713,526	29,695		743,221

NOTA 10 Cuentas por Pagar a Corto Plazo

\$ 876,916,366

1) Servicios Personales por pagar a Corto Plazo

82,745,302

Sueldos por pagar	52,104,644
Prima vacacional p/pagar	17,405
Pensión alim. p/pagar	448,658
Sueldos por pagar nominas	13,585,586
Juicios Laborales por Pagar	16,589,009

2) Proveedores por pagar a Corto Plazo

88,833,063

Técnicas Medioambientales de México, .S.A de C.V.	58,176,761
Administración, Desarrollo, Disposición y operación	13,000,627
Proyectos e Instalaciones de las Américas, S.A.de	3,420,844
International de Baja California, S.A.de C.V.	2,286,928
Gasermex, S.de R.L. de C.V.	1,350,161
Administradora del Colorado S. de R.L	1,242,399
Energéticos en Red Eléctrica	699,918
Concretos Apasco	631,016
Abelardo González Osuna	606,500
Xochitl Cardenas/VIVEROS VALLE GPE.	570,960
Avanteya S RL de CV	554,057
Imaging Factory S.A. de C.V.	478,265
Blindado Seguro, S.A. de C.V.	303,746
Farmacias Modernas de Tijuana ROMA	290,039
Cota Rubio Carlos Andrés	290,000
MC Audioproducciones, S.A. de C.V.	271,320



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



Fraijo Mata Jorge Alberto	241,667
Lugo Morones Héctor Raul	237,794
Duarte Garcia Francisco Fabián	235,480
Agencia de Proyectos Baja S. de R.L. de C.V.	214,832
Construcciones Rotter, S.A.de C.V.	213,136
Santoyo Reprieto Francisco Miguel	191,400
Comercializadora AMMEX, S.de RL.de CV.	179,820
Esparza Construcciones	168,700
Apalategui Veytia Aranza	153,984
Maderas y Ferreterías DURAN	150,803
Constructora Gallego, S.A. de C.V.	120,700
Rodríguez Valenzuela Luis Fernando	116,589
Estación de Servicio Calafia	116,440
Abelardo González Delgado	109,600
Refacciones Ind. y Maq.LCB, S.A. de C.V.	101,985
Toledo Muñoz Romeo Armando	100,515
Otros 209 menores de \$100,000.00	2,006,079

3) Cuentas por Pagar por Convenio **\$4,641,519**

Representa el registro del adeudo del ejercicio fiscal del 2016 al 2021 derivado de Convenio de Coordinación para la modernización Integral del Registro Civil, de acuerdo a su Clausula Novena.

4) Retenciones y Contribuciones por pagar **657,376,624**

Cuotas ISSSTECALI	389,521,945
ISPT/Ret.de Imp. por pago de Sueldos y Salarios.	186,077,248
Aportaciones patronales ISSSTECALI	70,665,096
Cuotas Servicio Médico Cfza	8,627,359
10% de Retención/ISR	1,493,582
Ret. 5 al millar (contratistas)	544,397
RET.ISR 10% ARRENDAMIENTO	226,000
Retención 10% IVA	176,962
Gastos indirectos de obra	31,861
ISR Retenido	8,025
Deducción Multa Sindicatura	4,149



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



5) Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo **43,319,857**

a) Anticipo de participaciones **(394,000)**

Representa el Saldo contable por Anticipo de participaciones realizado mediante Convenio celebrado con Gobierno del Estado de BC pendiente de conciliar.

b) Otras Cuentas por Pagar a CP **43,713,857**

CESPT	7,291,471
CREDIAMIGO Prestaciones Finmart, S.A. de C.V.	7,112,812
FICALI	2,878,305
D.I.F.	2,706,143
C.F.E.	2,385,489
Instituto Municipal de la Mujer	2,315,646
RETENCION 3% PARTIDOS	1,721,406
Argos Seguros	1,554,730
Cuotas Sindicales	1,223,765
Instituto Educativo del Noroeste,A.C.	1,200,000
Instituto Municipal del Deporte de Tecate	1,122,609
Calipromo, S. de R.L. de C.V.	1,109,600
Instituto Planeación y Des Mpio de Tkt (INPLADEM)	921,032
Amaya Araujo Abelardo Sergio	783,000
Instituto Municipal de la Juventud	672,690
Plasma Diseño de Stands .S. de R.L. de C.V.	500,000
Aguilera Molina Ferdinanda/CLINICA MORELIA	460,830
Ricardo Ortiz Villavicencio/Limpieza de Fosas Sept	436,240
Soluciones Viales, S.A. de C.V.	379,398
Ret. DIF 2%	377,745
GLOBAL PERSONNEL SOLUTIONS SA CV	330,000
Inprax de México, S.A. de C.V.	297,362
Victor Ricardo Mayorga Martínez	291,487
Televisa TV los Mochis S.A.	280,000
Integral Sumatoria de Serv.	277,695
Sistema de transporte municipal de Tecate B.C.	257,694
Sesma Salgado Maria Esther	186,080
PROM. COMUN. SERV. SOC.	184,500
Ruiz Hdz.Hector E/HOSPITAL STA.CATALINA	178,179
Arredondo Rosas Luis Fernando	170,601



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

De Leon Monroy Ricardo	166,670
Las Bajas Construcciones, S, de R.L.	148,129
Sistemas de Copiado Digitales de B.C., S.A.de C.V	147,947
Leyva Figueroa Mirthala Andrea	109,240
Otros 522 menores a \$100,000.00	3,535,366

NOTA 11 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública \$4,800,327

Representa la Porción a Corto Plazo del Crédito BANSI, que deberá ser pagada durante el Ejercicio Fiscal 2022.

NOTA 12 Fondos y Bienes Terceros en Garantía \$ 1,000
Fondos en Garantía a Corto Plazo

NOTA 13 Otros Pasivos a Corto Plazo \$865,906
Ingresos por Clasificar 865,906

Corresponde a Ingresos depositados los cuales no han sido clasificados, hasta ser reconocidos por la oficina de Recaudación de Rentas.

NOTA 14 Cuentas por pagar a Largo Plazo \$ 12,712,916
Proveedores por pagar a Largo Plazo

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 15 Deuda Pública a Largo Plazo \$137,276,109

BANSI SA

Su saldo representa el importe que se adeuda por crédito según convenio de febrero 2016 por \$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 período 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 recibidas por concepto de Fondo General, registrando anualmente en la cuenta contable "Porción de Corto Plazo" el importe que se cubrirá a corto plazo durante el ejercicio fiscal



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

del 2022 de la Deuda Publica a Largo Plazo, quedando pendiente de cubrir la cantidad de \$4,800,327 M.N. y quedando como saldo de la deuda al 31 de diciembre de 2021 **\$137,276,110 M.N** en la cuenta de Deuda Publica a largo Plazo.

NOTA 16 Hacienda Pública / Patrimonio **\$-185,475,867**

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, los detalles de los resultados obtenidos en años anteriores no se incluyen en esta Nota sólo a partir de 1991.

1) Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio **94,356,811**

2) Hacienda pública / Patrimonio generado **-280,616,344**

a) Resultado de ejercicios anteriores **- 301,562,213**

Resultado Ej. Anteriores	- 8,101,745.34
Resultado Ej. 1991	- 797,578.27
Resultado Ej. 1992	- 1,549,293.92
Resultado Ej. 1993	- 5,061,483.22
Resultado Ej. 1994	- 2,251,332.48
Resultado Ej. 1995	- 3,456,926.22
Resultado Ej. 1996	- 23,983,564.64
Resultado Ej. 1997	14,678,090.83
Resultado Ej. 1998	- 8,697,882.25
Resultado Ej. 1999	- 3,650,845.43
Resultado Ej. 2000	- 5,686,656.47
Resultado Ej. 2001	- 5,060,456.49
Resultado Ej. 2002	1,722,044.06
Resultado Ej. 2003	- 5,383,896.99
Resultado Ej. 2004	- 7,236,169.70
Resultado Ej. 2005	- 9,581,621.12
Resultado Ej. 2006	- 1,103,900.23
Resultado Ej. 2007	- 15,355,615.57



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



Resultado Ej. 2008	110,220,462.88
Resultado Ej. 2009	- 15,034,565.77
Resultado Ej. 2010	- 29,350,876.58
Resultado Ej. 2011	- 69,470,633.43
Resultado Ej. 2012	- 26,539,129.31
Resultado Ej. 2013	- 72,939,143.16
Resultado Ej. 2014	47,510,934.29
Resultado Ej. 2015	- 30,278,337.52
Resultado Ej. 2016	- 72,557,778.64
Resultado Ej. 2017	- 32,196,622.28
Resultado Ej. 2018	- 25,911,471.34
Resultado Ej. 2019	- 19,430,513.19
Resultado Ej. 2020	24,974,294.93

Afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores

1) Reclasificación de Obras para Abastecimiento Electrificaciones \$5,810,621

Resultado Ej. 2012

Reclas/CFE/M. Carmen Colorado/ CDS12022 R.1026370 50,000

Resultado Ej. 2013

Reclas/Inprodeur/Electr C.Olmo y Roble Fracc. Escorial R.1026370 300,000

Reclas/Simon Meza Meza/Elect Calle Pioneros Ejido Loma Tova CDS-13-028 Pasivo 91,106

Resultado Ej. 2014

Reclas/CFE/Conv.Sedesol CFE Mpio C/9505231 1,155,350

Reclas/Electr.Cjon Nayarit Nva Col.Hindu CDS-14-001 Ch.2445 29,776

Reclas Electr Calle La Cuesta Hindú/CDS-14-002 Ch.C2446 14,476

Reclas Electr Michoacán y México Lote 6 Manzana 59 CDS-14-003 Ch.C2447 16,382

Reclas/Electr Sección Viveros Manz.18/Hindú CDS-14-004 Ch.C2448 19,601

Reclas/Electr Calle Juan De La Barrera/Rincón Tkt 3ra Etapa CDS-14-006 Ch.C2449 11,687

Electr/C.Cuernavaca Col.La Sierrita CDS-14-007 Ch.C2450 75,146

Reclas/Electr Ave México Esteban Cantú CDS-14-009 Ch.C2451 25,959

Reclas.Electr Calle 7ma y Girasoles Jardines Rincón CDS-14-011 Ch.C2452 39,614

Reclas/Ma.A Nuñez Garcia/CFE Km82.5 Tkt-Mexicali Cr/9265 545,040

Reclas/CFE/Sara Niño Mtz-C Hidalgo Col. Mirador Caja 2482 17,150



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Resultado Ej. 2015

Reclas/CFE Cds15-12-21 SEDESOL	C/3700478	934,987
Reclas/CFE Cds- 001 Ramo 33	C/4291214	38,527
Reclas/CFE Cds 15-003 Ramo33	C/4300278	22,108
Reclas/CFE Cds15-004 Ramo33	C/4310073	12,736
Reclas/ CFE Cds15-005 Ramo33	C/4321842	46,253
Reclasf/CFE Cds15-006 Ramo 33	C/4326011	6,300
Reclasf/CFE Cds15-008 Ramo 33	C/4330099	15,346
Reclasf/CFE Cds15-009 Ramo 33	C/94331956	216,356
Reclas/CFE Cds15-010 Ramo 33	C/94337587	382,078
Reclas/CFE Cds15-011 Ramo 33	C/4338907	152,593
Reclas/Raul Giles Mtz/ Electri Ej. Hindú Ramo 33/2015	R.4296403	27,466

Resultado Ej. 2016

Reclas CFE/F.7694 Electri Rancho Las Creaturas 2da Etapa Col. Hindú	C.13356	411,553
Reclas CFE/F7696 Electri Rancho Las Creaturas/Nueva Col. Hindú	C.14937	344,783
Reclas CFE/F-7697 Carr. Tecate-Ensenada Km14 Rancho El Corral	C.18756	180,578
Reclas CFE/7698 Rancho San Fco Nueva Col. Hindú	C 21069	351,344

Resultado Ej. 2017

Reclas CFE/Yañez Carrillo Ma. Piedad Km 9.8 Carr. Tecate Ensenada	C.3938312	103,140
Reclas CFE/ Jaimes Molina Gerardo Rancho San Fco Col Hindú	C/3938316	274,229
Reclas CFE/ Muñoz Guillen Josefina/Calle8 Col. Echeverría	C/3938317	274,997
Reclas CFE/Rodríguez Ramírez Miguel/ Villas San Fco Col. Hindú	C/3938320	77,576
Reclas CFE/Ramírez Mtz Isabel/Bugambilias Granjas El Carrizo	C/3938323	412,532

2) Baja de Bienes Muebles (Vehículos) \$5,476,249

Baja de Vehículos aprobado en sesión extraordinaria de cabildo número 69 de fecha 29 agosto 2019

NO.	No. FACTURA	MONTO	DESCRIPCIÓN	MARCA	MODELO	SERIE	NO. ECO.
4	961	298,900	AVEO	CHEVROLET	2014	3G1TA5AFOEL222339	014-018
9	948	298,900	AVEO	CHEVROLET	2014	3G1TA5AF4EL221985	014-009
54	956	298,900	AVEO	CHEVROLET	2014	3G1TA5AFXEL223286	014-016
55	954	298,900	AVEO	CHEVROLET	2014	3G1TA5AFOEL222146	014-014
56	959	499,500	SILVERADO	CHEVROLET	2014	3GCPC9ECGEG356887	014-020
16	1475	319,199	NP300	NISSAN	2016	3N6AD33C2GK806633	015-015
23	1470	319,199	NP300	NISSAN	2016	3N6AD33C6GK806943	015-010
53	1473	319,199	NP300	NISSAN	2016	3N6AD33C0GK806291	015-013



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



61	1472	319,199	NP300	NISSAN	2016	3N6AD33C3GK806544	015-012
75	1468	319,199	NP300	NISSAN	2016	3N6AD33CXGK804855	015-008
25	053	59,136	RANGER	FORD	1993	1FTCR14A9PPB74145	20-025
57	1919	463,511	SILVERADO	CHEVROLET	2013	3GCPC9E01DG218694	013-011
58	1917	463,511	SILVERADO	CHEVROLET	2013	3GCPC9E01DG218307	013-010
7	2655	488,313	SILVERADO	CHEVROLET	2013	3GCPC9E01DG254402	013-021
51	17122	180,483	SILVERADO	CHEVROLET	2005	1GCEC14T85Z224563	05-009
22	164	71,500	GRAND VICTORIA	FORD	2007	2FAFP71W87X153261	012-008
24	6703	295,000	GRAND VICTORIA	FORD	2010	2FABP78W8AX137072	010-018
14	DONADO	70,000 (70,000)	JEEP	CHEROKEE	2000	1J4FT48S4YL185169	06-015
62	155	86,000	EXPEDITION	FORD	2003	1FMPU15L13LB66828	012-010
13	201	77,700	EXPEDITION XLT	FORD	2000	1FMRU1563YLB25613	011-021
59	DONADO ALTA/BAJA	414,579 (414,579)	F150	FORD	2013	1FTFW1CF60KF86659	015-026

Baja de Bienes Muebles (Vehículos) \$1,018,588

Baja de Vehículos aprobado en sesión extraordinaria de cabildo número 69 de fecha 29 agosto 2019

INVENTARIO	MONTO	NO.ECONOMICO	DESCRIPCION	MARCA	MODELO	SERIE
08-029	30,926	M0580	MOTOCICLETA	HONDA	2008	9C2KD03408R301848
08-028	30,926	M0575	MOTOCICLETA	HONDA	2008	9C2KD03408R301851
08-026	30,926	M0577	MOTOCICLETA	HONDA	2008	9C2KD03418R301664
08-024	30,926	M0579	MOTOCICLETA	HONDA	2008	9C2KD03418R301651
08-021	30,926	M0499	MOTOCICLETA	HONDA	2008	9C2KD03438R301620
08-031	246,325	4702	SILVERADO	CHEVROLET	2009	3GCEK14J69M104270
08-038	126,997		MOTOCICLETA	HONDA	2009	JH2RC50E79K000092
012-007	71,500	4556	CROWN VICTORIA	FORD	2006	2FAHP71W96X114556
05-019	22,900			FORD ECONOLINE	1985	1FDKE30L9FHC15114
014-011	298,900	P-0486	AVEO	CHEVROLET	2014	31TA5AFXEL222803
015-006	32,445		XR150L	HONDA	2015	3H1KD41770FD002574
015-005	32,445		XR150L	HONDA	2015	3H1KD417XFD002565
015-004	32,445		XR150L	HONDA	2015	3H1KD417XFD002560

3) Baja de Bienes Muebles (Vehículos) \$0.00

Alta y Baja de 24 vehículos no registrados contablemente, de los cuales fue aprobada su baja por Cabildo en la sesión extraordinaria número 62 de fecha 19 de abril 2018 y con aprobación en



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



Gobierno de
Tecate

Dictamen 001/2021 de la comisión especial para la depuración de cuentas contables aprobado en sesión ordinaria de cabildo número 54 de fecha 22 de julio del 2021

	DESCRIPCIÓN	DEPENDENCIA	MARCA/LÍNEA/MODELO	NÚMERO DE SERIE	VALOR SEGÚN CONAC
1	PICK UP BOMBERA R-17	BOMBEROS	DODGE/RAM/1985	1B6MD3418FS719546	\$ 1.00
2	BOMBERA B-26	BOMBEROS	AMERICAN LAFRANCE/1980	CE264340	\$ 1.00
3	BOMBERA B-33	BOMBEROS	BUMPER	S/N	\$ 1.00
4	PICK UP	BOMBEROS	FORD/RANGER	1FTCR15UF7VPA46525	\$ 1.00
5	AMBULANCIA X-16	BOMBEROS	FORD/ECONOLINE/1981	1FTRS3621BHB12136	\$ 1.00
6	BOMBERA B-15	BOMBEROS	DODGE/HOWE/1967	13261144809	\$ 1.00
7	PICK UP PLATAFORMA	OBRAS PÚBLICAS	DODGE/350/1984	1B6MD341XE5280489	\$ 1.00
8	PICK UP	OBRAS PÚBLICAS	DODGE/350/1991	1BGKE2656MS307230	\$ 1.00
9	PICK UP	REGLAMENTOS	FORD/RANGERXL/2000	1FTZR15V2YPC02901	\$ 1.00
10	PANEL/CAMIÓN	OBRAS PÚBLICAS	CHEVROLET 1998	2GD1AG31K1J4514245	\$ 1.00
11	CAMIONETA	DESARROLLO SOCIAL	CHEVROLET/BLAZER/1999	1GNC518W8XK151924	\$ 1.00
12	CAMIÓN PLATAFORMA	OBRAS PÚBLICAS	CHEVROLET/HD3500/1995	1GBKC34N3SJ111960	\$ 1.00
13	PANEL	OBRAS PÚBLICAS	FORD/ECONOLINE350/1964	FTH534LXFHAC132	\$ 1.00
14	PICK UP	REGLAMENTOS	CHEVROLET	1GCC31947W6219888	\$ 1.00
15	SEDAN ROJO 013	BOMBEROS	FORD/CROWN VICTORIA/1995	2FAHP71W03X165648	\$ 1.00
16	BARREDORA COLOR AMARILLO	OBRAS PÚBLICAS	FMC	12B-2166	\$ 1.00
17	CAMIÓN TIPO PIPA	OBRAS PÚBLICAS	FORD/1978	E60EVCA0466	\$ 1.00
18	PICK UP PLATAFORMA	OBRAS PÚBLICAS	FORD	2FDLF47G6MCA45928	\$ 1.00
19	SEDAN ROSA	OFICIALÍA MAYOR	TAURUS	1FADR5007JC280390	\$ 1.00
20	MONTACARGAS	OBRAS PÚBLICAS	INGERSOLL-RAND	2FDLF47G6MCA45928	\$ 1.00
21	MINIVAN GRIL	OFICIALÍA MAYOR	GENERAL MOTORS/CHEVROLET/1987	1GNCM1521HB11032L	\$ 1.00

	DESCRIPCIÓN	DEPENDENCIA	MARCA/LÍNEA/MODELO	NÚMERO DE SERIE	VALOR
1	PATRULLA 4958	SEGURIDAD PÚBLICA	DODGE/DURANGO/1999	184H528N7YF124958	\$ 44,267.30
2	VOLKSWAGEN	DESARROLLO SOCIAL	VOLKSWAGEN	3VWS1A1B61M936969	\$ 72,240.00
3	PATRULLA 1008	SEGURIDAD PÚBLICA	FORD/F150XL/2010	1PTME1CW1AKE40353	\$ 239,000.00
4	PATRULLA 3397	SEGURIDAD PÚBLICA	OLDSMOBILE/ALERO/2004	1G3N152F24C113397	\$ 44,267.30
5	PATRULLA 2747	SEGURIDAD PÚBLICA	FORD/FOCUS/2005	WF0LT27H771102747	\$ 163,963.55
6	BOMBERA B-29	BOMBEROS	AMERICAN LAFRANCE/1980	CE6522	\$ 89,889.20
7	PICK UP CANASTILLA	OBRAS PÚBLICAS	GMC/1999	1GBJD1B1BV106801	\$ 75,130.00



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



8	BOMBERA B-44	BOMBEROS	OTTAWA/1991	11WB0521A000010	\$	9,164.00
---	--------------	----------	-------------	-----------------	----	----------

4) Devolución de Ingreso a nombre de Luis Manuel Díaz con una afectación neta en el ejercicio 2020 de \$33,300.00

5) Baja de Bienes Muebles (Vehículos) \$7,111,021

Baja de 46 vehículos los cuales fueron aprobados por Cabildo en sesión ordinaria número 54 de fecha 22 de julio 2021, de los cuales 16 fueron reconocidos contablemente derivado de donaciones por un monto \$501,777.00 para ser dados de baja posteriormente, dando de baja por un total de \$7,612,798.00

NO. INV.	DESCRIPCIÓN	MARCA	MODELO	SERIE	MONTO	NO. ECO.
7640	LARIAT F-350	FORD	1987	2FTJW36G6JCA33071	1.00	96-065
7645	CAMION CANASTILLA	GMC	1984	1GH6T1B8DY334399	85,950.00	99-012
7451	PICK UP	VOLKSWAGEN	2002	9BWEC05X02P521903	99,201.30	02-010
7452		VOLKSWAGEN	2002	3VWS1A1B92M929631	79,681.09	02-012
7453		VOLKSWAGEN	2002	3VWS1A1B82M929636	79,681.09	02-014
7458	PIPA	FREIGHTLINER	1978	CB114HP149780	1.00	03-034
7465	VAN PELT	FORD	1976	D80DVA38497	1.00	07-009
7470	F-150	FORD	2001	1FTRF17W61KF26466	56,496.00	08-001
7475	RETRO	JOHN DEERE	2005	T0310SG943126	496,765.50	09-002
7480	PLATAFORMA	CHEVROLET	1995	1GBJC34NOSE166063	65,745.90	09-009
7486	SUBURBAN	GMC	1994	1GKGC26NXRJ706716	1.00	09-019
7490	C-2500	CHEVROLET	1998	1GCGK24R7WE226156	45,507.00	09-044
7491	BLAZER	CHEVROLET	1992	1GNDT13W2N2212299	32,500.00	09-045
7496	BOMBERA	FEDMO	1989	46JDBAA85K1002804	83,326.53	010-007
7497	GRAND CHEROKEE	JEEP	2000	1J4GW48SXYC323180	89,910.00	011-001
7505	PIPA C-7500	GMC	C-7500	1GDL7D1Y8LV507798	163,725.00	011-013
7509	VOLTEO	INTERNACIONAL	1754	1HTLCHWM2HH470110	86,580.00	011-020
7510	PICK UP RANGER	FORD	1999	1FTYR14C9XPB54761	61,050.00	011-022
7515	MOTOCONFORMADORA	CATERPILLAR		33K313	543,900.00	011-043
7517	X TERRA	NISSAN	2001	5NIED28T41C557803	95,460.00	011-046
7520	PICK UP SILVERADO	CHEVROLET	2003	1GCEC14T43Z138387	66,600.00	012-001
7522	BOBCAT		TK3F87	512237706	166,500.00	012-005
7525	RETROEXCAVADORA	CASE		S/S	198,917.55	012-013
7533	PICK UP	NISSAN	1994	1N6SD11S2RC349401	1.00	014-001
7534	PICK UP	CHEVROLET	1981	1GCGC24MXBZ139503	3,520.00	014-002
7536	RANGER	FORD	1999	1FTYR14X6XPB88353	41,470.00	014-004
7537		FORD	2000	1FTRX17L5YKA59022	1.00	014-005
7539		SEAGRAVE	1992	1F9EW28J7NCST2035	1.00	014-008
7559	RANGER	FORD	1993	1FTCR11X4PUA88784	1.00	015-021
7562	CROW VICTORIA	FORD	2006	2FAFP71W66X121424	1.00	015-025
7583	ENDEAVOR	MITSUBICHI	2006	4A4MN21S76E047402	28,804.00	017-007
7607	RAM 1500	DODGE	1997	3B7HF13Z4UG701841	87,000.00	018-010
7468	FOCUS	FORD	2007	WFOLT27H071106056	\$ 163,963.55	07-013



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

7513	MOTOCICLETA	KAWASAKI	2012	JKBZGNC17CA014972	\$ 243,900.00	011-041
7514	MOTOCICLETA	KAWASAKI	2012	JKBZGNC14CA015304	\$ 243,900.00	011-042
7532	TOWN & CONTRY LX	CHRYSLER	2013	2C4JC1AG7DR633359	\$ 454,439.25	013-020
7541	AVEO	CHEVROLET	2014	3G1TA5AF5EL222529	\$ 298,900.00	014-012
7544	AVEO	CHEVROLET	2014	3G1TA5AF3EL222206	\$ 298,900.00	014-017
7545	SILVERADO	CHEVROLET	2014	3GCPC9EC4EG356886	\$ 499,500.00	014-019
7552	NP300	NISSAN	2016	3N6AD33C3GK804938	\$ 319,198.90	015-009
7553	NP300	NISSAN	2016	3N6AD33C7GK806594	\$ 319,198.90	015-011
7554	NP300	NISSAN	2016	3N6AD33C5GK811101	\$ 319,198.90	015-014
7555	NP300	NISSAN	2016	3N6AD33C9GK804894	\$ 319,198.90	015-016
7556	NP300	NISSAN	2016	3N6AD33C7GK806742	\$ 319,198.90	015-017
7574	SILVERADO	CHEVROLET	2017	3GCPC9EC3HG210824	\$ 600,000.00	016-010
7592	RAM CREW	DODGE	2017	3C6SRADT6HG765740	\$ 455,000.00	017-016

6) Reclasificación de Obras de pavimentación realizadas en diversas calles del municipio, ejecutadas con Recurso FAIS 2020, las cuales fueron finiquitadas en el ejercicio 2021, con una afectación de \$11,897,368.00

- | | |
|---|-----------------|
| 1.- SOLANO VENEGAS DANIEL / C-PMTCT-DAU2020/R33-05 | \$ 2,805,655.00 |
| 2.- VRT CONSTRUCCIONES / C-PMTCT-DAU2020/R33-06 | \$ 1,664,002.00 |
| 3.- VRT CONSTRUCCIONES / C-PMTCT-DAU2020/R33-07 | \$ 2,151,867.00 |
| 4.- SOLANO VILLEGAS DANIEL / C-PMTCT-DAU2020/R33-08 | \$ 1,330,630.00 |
| 5.- CASTRO SAILLE MELINA / C-PMTCT-DAU2020/R33-09 | \$ 2,489,688.00 |
| 6.- CAZAREZ PEREZ HERMES / C-PMTCT-DAU2020/R33-10 | \$ 1,455,526.00 |

b) Resultado del Ejercicio (Ahorro o Desahorro) 31,242,004

c) Revaluó Bienes INMUEBLES 33,409,910

Se registró la incorporación de dos predios los cuales se actualizaron a valor catastral, Porción Oeste Manz.26 Colinas del Cuchuma Superficie 14,874.5 más y Terreno Rustico Col. Bella Vista Superficie 26,655.61 más.

d) Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores -43,706,046

Esta cuenta Representa el importe correspondiente a la corrección de las omisiones, inexactitudes e imprecisiones de registros en los estados financieros o bien por los registros contables extemporáneos, por correcciones, por errores aritméticos, por errores en la aplicación de políticas contables, así como la inadvertencia o mala interpretación de hechos; para cierre del ejercicio fiscal 2020 se tiene un Saldo de -\$37,895,425 y durante el ejercicio fiscal 2021 se tienen las siguientes afectaciones:



Afectaciones por Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores

- 1) Deposito a Cuenta Bancaria 65502816907 de Efectivos de varios empleados por concepto de Servicios personales no pagados en tiempo de los ejercicios 2010/2011, pago de primas vacacionales Yaneli K Benítez S. Prima Vacacional R4639/4881/5359, Gómez Torres Juan Liquidación R827 con una afectación neta de: \$-114,297
- 2) Registro de Liquidación de MEZA DEL VILLAR SARA R.858 del ejercicio 2017 con una afectación neta de: \$-112,451
- 3) Honorarios Ortiz Zazueta Manuel R727/R728, Prima Vacacional Yaneli K Benítez S ejercicio 2018 con una afectación neta de: \$-21,509
- 4) Intereses generados en cuenta 65507292340 no reconocidos del ejercicio 2019 \$61,300.63 y Liquidación de Ramírez Leyva Bernardo por \$72,337.56 según R.137, Prima Vacacional. Yaneli K Benítez S con una afectación neta de: \$-21,810
- 5) Reintegro a Gobierno del Estado B.C por recurso FISM y FORTASEG 2020 \$-159,963
- 6) Devolución de Ingreso Valencia Zavala Miramar R.53760 con una afectación neta de \$-1,494
- 7) Prima Vacacional de Yaneli K Benítez S y Alan J. Vega, Recibo de Subsidio a SITMUN/CR14055/F221 con una afectación neta de: \$-19,678
- 8) Cancelación CH.12069 Sueldo Base Ignacia Udiarte Cat.24/2012 \$8,831.00, Registro de Comisiones Bancarias Periodo no Identificado Cta.6773 \$609.00, Bustamante Matus Carmen Seguro de Vida.R1427, Prev. Social R1512 para Leyva Bustamante Rosalba y Prev. Social. R 1513 para Lopez Bustamante Miguel por \$359,612.54, Cancelación Pasivo INPLADEM Según Sesión de Cabildo Del 11/Mzo/21 \$1,188,746.04 con una afectación neta de: \$837,356
- 9) Registro de Comisiones Bancarias cta.9307 omitidas del ejercicio 2017 con una afectación neta de: \$-556
- 10) Registro duplicado. Fondo del Ramo IV/Anticipo, recargos CESPTTE (22/10/2018) del ejercicio 2018 con una afectación neta de: \$-389
- 11) Borboa Ruelas Maria Érica/Reposición CH.10505 Registro según Estado de Cuenta - \$9,100.00, Santana Morlett Ernesto / Préstamo de Caja Chica Ayala Torres Miguel \$2,500.00, Bracamontes Vázquez Manuel/apoyo FORTASEG 2019 -\$3,941.92, Registro de Honorarios Fiduciario feb-19 -\$30,374.83, del ejercicio 2019 con una afectación neta de: \$-40,917



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



- 12)** Registro de Comisiones Pendientes AGO-2020 \$1,208.00, Corrección por duplicidad D-46/OCT2020 González Sanchez Yasmin \$11,847.60, Deposito según estado de cuenta no reconocido FORTASEG 2020 del ejercicio 2020 con una afectación neta de: \$10,961
- 13)** Afectación neta de -\$1,784,732 en el Ejercicio 2016 y anteriores
- a) Camacho Gámez Maria Del Carmen Primas vacacionales del 3er y 4to año en los ejercicios de 2014 y 2015 según recibos 3404/3746 por un total de -\$7,627.68
 - b) Solicitud de cancelación de cheques ante la institución bancaria de Santander de cheques en tránsito no cobrados durante los ejercicios 2016 y anteriores por un total de con una afectación neta de \$154,667.94
 - c) Vargas Mercado Edwin prima vacacional 1er año R-5508 por un importe de -\$1,801.42 y Gazca Ainza David prima vacacional 1er año R-2887 - \$1,615.02
 - d) Reconocimiento de Salarios Caídos y Prima Vacacional de Oseguera Calderón Roberto R2734-2015, R19099-2012, R2285-2012 por un importe de -\$714,377.14
 - e) Orta Martínez Juana Salarios Caídos R-2733-2015 por un importe de -\$721,760.52
 - f) Registro de Adeudo no reconocido en el ejercicio con Gobierno del Estado por convenio celebrado para el cobro de actas foráneas -\$522,098.94
 - g) Reclasificación de saldos en cortes de ingresos registrados como efectivo en cajas de recaudación los cuales se depositaron como sobrantes de caja \$381.19
 - h) Reclasificación de Subsidio por Conciliación Con Paramunicipales IMJUVET por un importe de \$29,500.00
- 14)** Afectación neta de -\$742,759 en el Ejercicio 2017
- a) Registro de Adeudo no reconocido en el ejercicio con Gobierno del Estado por convenio celebrado para el cobro de actas foráneas -\$675,792.39
 - b) Flores Solís Nancy prima vacacional 2P-8años R5650 por un importe de -\$2,466.25
 - c) Reclasificación de Subsidio por Conciliación Con Paramunicipales IMDETE por un importe de -\$64,500.00



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



15) Afectación neta de \$480,345 en el Ejercicio 2018

- a) Cancelación de Pasivo de la paramunicipal INPLADEM, Mediante oficio NO. DIR776/2021 y ajuste realizado para Conciliación de saldo con Ayuntamiento por un importe total de \$1,205,945.75
- b) Registro de Adeudo no reconocido en el ejercicio con Gobierno del Estado por convenio celebrado para el cobro de actas foráneas -\$737,712.72
- c) Cancelación de Factura 137 por Subsidio de la paramunicipal IMJUVET por un importe de \$9,826.35
- d) Reclasificación de saldos en cortes de ingresos registrados como efectivo en cajas de recaudación los cuales se depositaron como sobrantes de caja \$2,285.16

16) Afectación neta de -\$959,808 en el Ejercicio 2019

- a) Servicios extraordinarios de la tesorería CAT03-2019 CR18062 por un importe de -\$375.00
- b) Devolución de ingresos a Parque industrial Cachanilla Oficio 5058 por un importe de -\$25,004.66
- c) Registro de Complemento a Liquidación Valenzuela Alcocer Daniel con Recibo #A-2281 por un importe de -\$37,928.04
- d) Registro de Adeudo no reconocido en el ejercicio con Gobierno del Estado por convenio celebrado para el cobro de actas foráneas -\$896,499.91
- e) Corrección en registros de subsidio IMMujer ya que correspondía a IMDETE

17) Afectación neta de -\$644,663 en el Ejercicio 2020

- a) Registro de Adeudo no reconocido en el ejercicio con Gobierno del Estado por convenio celebrado para el cobro de actas foráneas -\$521,040.32
- b) Ajuste a pasivo de CESPTE como conciliación de adeudo con esta dependencia, por un importe de -\$122,563.46 el cual no se pudo identificar sobre qué ejercicio ya que al recibirse los pagos no se identifica a que periodos o contra recibos corresponde.
- c) Corrección en registro de Subsidio Factura 012 IMDETE por un importe de -\$520.00 y en Factura 509 de DIF por un importe de -\$540.00



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



- 18) Depuración de Cuentas de Banco aprobado por Comisión Especial para Depuración de cuentas contables mediante Dictamen 001/2021 así como aprobación mediante acta de sesión de Cabildo 54 de carácter ordinaria de fecha 22 julio 2021.**

DESCRIPCION	ASUNTO	IMPORTE
CARGOS BANCO NO CONS X NOSOTROS CTA. 6910	DEPURACION	69,655.52
DEPOSITOS NO CONSD X BANCO CTA.6910	DEPURACION	365,860.60
CARGOS BANCOS N/CONS X NOSOTROS CTA.6907	DEPURACION	1,000.00
CARGOS BANCOS N/CONS X NOSOTROS CTA.6773	DEPURACION	239,000.00
CARGO BANCO NO CONS X NOSOTROS (CTA.8424)	DEPURACION	372,648.13
CARGO BANCO NO CONS X NOSOTROS (CTA.197)	DEPURACION	147,049.30
DEP NO CONS X BANCO CTA.6611 FERIA TECATE 2016	DEPURACION	2,500.00
DEPOSITOS NOSOTROS NO CONSD X BANCO CAT.8085	DEPURACION	12,844.11

19) Afectación neta de -\$52,406 en el Ejercicio 2016 y anteriores.

- a) Pago de Primas Vacacionales Duarte Guillen José Ramon del 2do 12años/ Rec4294, 1er 13años/ Rec4719, 2do 13años/ Rec5160, 1er 14años/ Rec5571 con CH 23743 \$17,889.00
- b) Pago de Primas Vacacionales Araujo Villegas Silvia del 1p-5año R4409, 2p-5año R4755 con Ch. 24132 \$4,560
- c) Pago de Primas Vacacionales Hernandez Rentería Maria del 2p-3año R5272, \$1,685 Pago Indebido R5272 –con Ch. 22761 \$2,301
- d) Pago de Seguro de Vida Bustamante Matus Carmen 33.33% R1425 Para Miguel Lopez Bustamante \$27,656.00

20) Afectación neta de -\$320,676 en el Ejercicio 2017

- a) Pago de Primas Vacacionales Hernandez Rentería Maria del 1p-5año R6370 Con Ch. 22761 \$1,966.00
- b) Pago de Liquidación Iñiguez Parra Irma R3105 Con Ch. 23826 \$318,710.00

21) Afectación neta de -\$931,535 en el Ejercicio 2019

- a) Pago Liquidación Soto Juárez Randy R162 Con Ch. 22910 \$98,181.00
- b) Pago de Prestaciones y Salarios Caídos Álvarez Arredondo Manuel/ Recibo A-1947 \$586,445
- c) Pago Liquidación Compensación Cota Félix Patricia Ch.24962 \$88,690.00
- d) Pago Liquidación Espinoza Ramírez Maria R152 con Ch. 24577 \$91,838
- e) Pasivo Por Liquidación De Martínez Romero David R628 \$66,381



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



22) Afectación neta de -\$235 en el Ejercicio 2020

- a) Complemento Factura 116752 Mondragón Ordaz José \$235.00

2) Notas al Estado de Actividades

NOTA 17 Ingresos y Otros Beneficios	\$370,512,112
Impuestos (1)	71,817,997
Contribuciones de Mejoras (2)	62,697
Derechos (3)	70,105,963
Productos de Tipo Corriente (4)	630,567
Aprovechamientos de Tipo Corriente (5)	3,214,315
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (6)	456,383,605
Otros Ingresos y Beneficios (7)	546,511

- 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 sobre asistencia a espectáculos públicos	26,642
Impuesto a centros de Apuestas, Remotas, Sorteos	2,074,294
Impuesto Predial	54,679,545
Imp. S/Adquisición De Inmuebles. y Tras. Dominio	12,179,951
Convenios Impuesto Predial	38,241
Subsidio Municipal	-30,066,068
Subvención	-6,260,488
Recargos de Impuestos	467,592
Recargos Impuestos ejercicios anteriores	3,834,964
Gastos ejecución impuestos	83,320
Impuestos mantenimiento y conservación vías publicas	4,984,412
Impuesto para fomento deportivo y educacional	-53,020
Impuesto predial años anteriores	25,044,970
Impuesto fomento deportivo y educación causado en ejerc	3,705,574
Impuestos causados en ejercicios anteriores	1,078,066



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



2) Corresponde a las contribuciones derivadas de los beneficios diferenciales particulares por la realización de obras públicas, a cargo de las personas físicas y/o morales, independientemente de la utilidad general colectiva, de conformidad con la legislación aplicable en la materia.

Aportación obras de pavimentación de años anteriores	61,938
Aportación obras electrificación años anteriores	759

3) Son las contraprestaciones de servicios exclusivos del Municipio en pago de servicios de carácter administrativo que éste presta, los cuales se integran de la siguiente manera:

Servicios del Registro Civil	3,610,700
Servicios de los Panteones Municipales	946,877
Exp. Permisos Por Uso u Ocup. Vías Pub.	1,430,562
Servs. Dirección Administración Urbana	12,454,084
Estacionamiento Vehículos en Vía Pública	1,771,212
Exped. Certificados Títulos o Documentos	1,264,128
Servicios de Recolección de Basura	3,336,870
Depósitos de Residuos al Relleno Sanitario	757,549
Servicio de Vigilancia Policiaca	5,488,101
Recepción y Análisis de Documentos	4,031,937
Serv. que Presta el Depto. Serv Médicos Municipal	44,101
Serv que Presta la Dirección de Bomberos y P.C.	5,259,225
Revisión y Análisis de Docto Aparatos Electromec	10,455
Serv. que Presta la Dirección de Desarrollo Social	209,365
Convenios Otros	66,971
Serv. que Presta la Dirección Protección al Ambiente	1,411,835
Derecho por Alumbrado Público	22,488,018
Serv que Presa Depto. Transporte Pub Municipal	33,637
Recargos Derechos	831,637
Recargos Derechos Ejercicios Anteriores	375,712
Gastos de Ejecución Derechos	52,473
Multas y Sanciones Derechos	1,377,066
Multas de Ejercicios Anteriores Derechos	30,585
Recolección de Basura Ejercicios Anteriores	798,315
Otros Derechos Causados en Ejercicios Anteriores	2,024,547



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



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:

Contraprestación de Concesiones	75,043
Suministro Formas Diversas	3,505
Bienes Mostrencos	11,811
Del Piso	505,992
Intereses Convenios	34,215

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:

Reintegros e indemnizaciones	500
Donaciones, cesiones, herencias y legados favor municipio	1,202,867
Multas	1,807,927
Multas de ejercicios anteriores aprovechamientos	40,613
Otros Aprovechamientos	162,408

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	343,767,416
Fondo de fiscalización y recaudación	10,545,775
Fondo de fomento Municipal	26,811,154
Fondo general de participaciones	185,568,973
Impuesto sobre la venta final de gasolinas y diésel	10,939,268
CONAFOR	1,370,995
Otras participaciones federales	3,355,851
Participaciones Impuestos Aduanales	30,078,495
Participación I.S.R.	1,272,557
Participación I.S.R. por la enajenación de Bienes	1,027,580
Fondo compensatorio	52,423,652
Participaciones impuesto sobre servicios de hospedaje	1,360,429
Participaciones impuesto sobre tenencia de vehículos	1,174,603
Participaciones Estatales	17,799,226



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



Venta final de bebidas con contenido alcohólico	38,858
Aportaciones	91,785,760
Fondo de infraestructura social municipal	20,426,369
Fondo de fortalecimiento de los municipios	71,359,391
Convenios	9,531,882
Fondo de estabilización (FEIEF)	2,157,568
Convenio para la Homologacion de Sal a Element	7,374,314
Incentivos Derivados de la colaboración Fiscal	11,298,546
Impuestos sobre Autos Nuevos	3,229,312
Tenencia o uso de vehículos	1,637
Impuestos sobre bebida alcohólica y tabacos laborados	8,067,597

7) Son los Ingresos recibidos por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios.

Intereses Bancarios Ganados	90,626
Ingresos Ganados Fideicomiso	36,738
Ganancia Cambiaria	317,760
Sobrantes en Caja	11,574
Otros Ingresos Transitorios	89,813

NOTA 18 Gastos y Otras Pérdidas **\$571,519,650**

Partida	Servicios Personales	457,089,293
1-1-1-01	Dietas y Retribuciones	8,539,716
1-1-3-01	Sueldo Tabular Personal Permanente	175,250,697
1-2-1-01	Honorarios Asimilables a Salarios	2,132,478
1-2-2-01	Sueldo Tabular Personal Eventual	11,270,328
1-3-1-01	Primas Por Años Servicios Efectivos	3,129,803
1-3-1-02	Prima de Antigüedad	2,705,157
1-3-2-02	Prima Vacacional	6,943,739
1-3-2-03	Gratificación de Fin De Año	31,991,085
1-3-3-01	Tiempo Extraordinario	6,585,043
1-3-4-01	Compensaciones	23,832,944
1-3-7-01	Participaciones a Notificadores y Ejecutores	32,541
1-4-1-01	Aportaciones Patronales de Servicio Medico	15,494,679
1-4-1-02	Aportaciones Patronales de Fondo de Pens	18,542,051
1-4-1-03	Aportaciones Patronales de Accidente Trabajo	7,651,188
1-5-2-01	Indemnizaciones	16,722,983
1-5-3-02	Pensiones y Jubilaciones Por Convenio	353,018
1-5-4-01	Canasta Básica	19,592,784
1-5-4-02	Bono de Transporte	15,372,706



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

0000039



1-5-4-03	Previsión Social Múltiple	45,523,969
1-5-4-04	Incentivo a La Eficiencia	10,127,893
1-5-4-05	Bono Por Buena Disposición	2,148,120
1-5-4-06	Fomento Educativo	16,010,163
1-5-4-08	Plan de Beneficios	8,305,137
1-5-4-12	Otras Prestaciones Contractuales	8,831,072
Partida	Materiales Y Suministros	30,430,069
2-1-1-01	Materiales y Útiles De Oficina	554,014
2-1-1-02	Equipos Menores De Oficina	46,932
2-1-1-03	Otros Equipos Menores De Oficina	35,713
2-1-2-01	Materiales y Útiles De Impresión	23,328
2-1-4-01	Materiales, Útiles y Equipos Menores	268,789
2-1-5-01	Material Impreso y De Apoyo Informa	3,798
2-1-6-01	Material de Limpieza	199,345
2-2-1-04	Alimentación de Personal	93,652
2-2-1-05	Agua y Hielo Para Consumo Humano	63,151
2-2-1-06	Artículos de Cafetería	22,302
2-2-1-08	Alimentos Para Eventos	4,512
2-2-2-01	Alimentación de Animales	10,141
2-4-1-01	Productos Minerales No Metálicos	23,516
2-4-2-01	Cemento y Productos De Concreto	28,516
2-4-3-01	Cal, Yeso y Productos De Yeso	14,840
2-4-4-01	Madera y Productos De Madera	121,897
2-4-5-01	Vidrio y Productos De Vidrio	2,974
2-4-6-01	Material Electrónico	264,518
2-4-7-01	Art Metal Para Construcción	57,838
2-4-8-01	Materiales Complementarios	7,192
2-4-9-01	Otros Materiales y Artículos De Con	340,694
2-4-9-02	Material Asfaltico	417,916
2-5-2-01	Fertilizantes, Pesticidas y Otros Ag	28,800
2-5-3-01	Medicinas y Productos Farmacéuticos	172,706
2-5-4-01	Materiales, Accesorios y Suministros	3,096
2-5-6-01	Fibras Sinteticas,Hules, Plasticos	85,519
2-5-9-01	Otros Productos Químicos	15,859
2-6-1-01	Combustibles	23,481,480
2-6-1-02	Lubricantes y Aditivos	961,556
2-7-1-01	Vestuario y Uniformes	159,346
2-7-2-01	Ropa de Protección Personal	314,716
2-7-3-01	Artículos Deportivos	26,166
2-9-1-01	Herramientas Menores	144,051
2-9-2-01	Refacciones y Accesorios Menores de	52,627
2-9-3-01	Refacciones y Accesorios Menores de	21,452
2-9-4-01	Refacciones y Accesorios Menores de	19,340
2-9-6-01	Refacciones y Accesorios Menores de	2,318,122



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



2-9-8-03	Refac. y Acc.Menores de Maq.Y Eq.de	17,038
2-9-8-04	Refac.y Acc.Menores de Sistemas Aire	2,618
Partida	Servicios Generales	35,809,551
3-1-1-01	Servicio de Energía Eléctrica	11,534,215
3-1-2-01	Gas Butano y Propano	991
3-1-3-01	Servicio de Agua Potable	4,012,085
3-1-4-01	Servicio Telefónico Tradicional	851,955
3-1-7-01	Servicio de Acceso a Internet, Rede	40,511
3-1-8-01	Servicio Postal, Telégrafo y Mensajería	6,203
3-2-2-01	Arrendamientos de Edificios y Local	105,684
3-2-3-01	Arrendamiento de Mobiliario y Equipo	845,143
3-2-5-01	Arrendamiento de Equipo de Transporte	56,000
3-2-6-01	Arrendamiento de Maquinaria Y Herramienta	1,569,657
3-2-9-01	Otros Arrendamientos	57,547
3-3-1-01	Serv. Legales y Asesorías en Mat. Jur	3,648,026
3-3-1-03	Gastos Por Documentación de Servicios	5,782
3-3-2-01	Serv y Asesor en Materia de Ingenie	630,637
3-3-3-01	Serv.de Consultoria Administrativa	1,426,872
3-3-3-02	Servicios De Consultoría en Tecnolo	95,571
3-3-3-03	Serv.de Consultoria Científica y Te	1,948,699
3-3-4-01	Servicios de Capacitación	782,500
3-3-6-01	Servicios de Apoyo Administrativo Y	159
3-3-6-02	Servicios de Impresión	484,520
3-3-6-04	Otros Serv de Apoyo Administrativo	3,055
3-3-9-05	Otros Serv.Profesionales, Cientific	360,000
3-4-1-01	Intereses, Comisiones y Servicios B	666,360
3-4-4-01	Seguros De Responsabilidad Patrimon	428,722
3-4-7-01	Fletes y Maniobras	2,700
3-5-1-01	Conservación y Mantenimiento Menor	328,973
3-5-3-01	Instalacion,Reparacion y Mant.De Eq	120
3-5-5-01	Reparación y Mantenimiento De Equip	1,761,305
3-5-7-04	Instalacion,Rep,y Mant.Sistemas Air	62,350
3-5-8-01	Servicios De Limpieza	11,136
3-5-8-04	Serv de Recolección y Manejo De Des	1,038,279
3-5-9-02	Serv. de Fumigación	77,447
3-6-1-01	Serv de Difusion Institucional	42,428
3-6-3-01	Servicios de Creatividad, Preproduc	19,042
3-6-6-01	Serv.de Creacion y Difusion de Cont	1,774,061
3-7-1-01	Pasajes Aéreos	140,421
3-7-2-01	Pasajes Terrestres	7,843
3-7-5-01	Viáticos en el País	28,925
3-7-5-02	Hospedaje en el País	50,308
3-7-9-02	Peajes	32,412
3-7-9-03	Hospedajes y Pasajes de Invitados	17,199



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



3-8-2-01	Gastos de Orden Social y Cultural	102,603
3-8-5-01	Reuniones de Trabajo	50,579
3-9-5-01	Penas, Multas, Accesorios Y Actuali	684,269
3-9-9-04	Otros Servicios Generales	16,258
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y		
Partida	Otras Ayudas	23,554,449
4-1-5-01	Transferencias A Paramunicipales	14,649,782
4-4-1-01	Ayudas Sociales A Personas	1,913,704
4-4-1-03	Otras Ayudas	1,010,000
4-4-1-04	Ayudas Para La Construcción y Mejor	5,980,963
Partida	Inversión Publica	10,684,620
6-1-3-01	Obras Abast de Agua y Elect en Bie	973,057
6-1-5-01	Construcc de Vias de Comunicacion E	9,711,562
Partida	Deuda Publica	13,951,667
9-2-1-01	Intereses de la Deuda	12,210,396
9-9-1-01	ADEFAS	1,546,854
	Perdida Cambiaria	194,418

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 Cuchumá, 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.



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



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 No Registrados Contablemente en Cuentas de Bancos,

a) 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 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.

b) Cargos XXII AYUNTAMIENTO \$ 9,535,712

En diciembre 2019 se registró en cuentas de orden cargos bancarios no registrados contablemente por falta de trámites de autorización para el pago de Liquidaciones por término de la Administración.

4) Adeudos de Contribuyentes \$ 703,482,814

El saldo se integró de la siguiente manera al 31 de diciembre 2021:

	ADEUDO CONTRIBUYENTES
1.- IMPUESTO PREDIAL:	
1A.- Predial	668,569,095.46
1B.- 15% Fom. Dep. y Educ.	581,986,445.82
	86,582,649.65
2.- CONVENIOS DE PAGOS	1,983,325.69
3.- ESTACIONAMIENTO EXCLUSIVO	\$95,024.14
4.- MULTAS AL REGLAMENTO CONTROL DE APART. ELECT.	\$11,429.86



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



0000043
Gobierno de
Tecate

5.- MULTAS AL REGLAMENTO DE ALCOHOLES	\$247,526.47
6.- MULTAS AL REGLAMENTO DE AMBULANTES	\$177,321.40
7.- MULTAS AL REGLAMENTO DE LIMPIA (ASEO PUBLICO)	\$385,493.85
8.- MULTAS AL REGLAMENTO PRESERV. DEL ORDEN Y SEGURIDAD	\$273,361.02
9.- MULTAS AL REGLAMENTO URBANIZACION (EDIFICACIONES)	\$460,107.98
10.- MULTAS AL REGLAMENTO DEL RUIDO	0.00
11 MULTAS AL REGLAMENTO ANUNCIOS, ROTULOS Y PINTURAS	0.00
12 MULTAS IMAGEN URBANA	\$10,781.09
13 MULTAS DE BOMBEROS (PROTECCION CIVIL)	42,362.96
14 MULTAS DE ECOLOGIA	\$524,860.12
15 MULTAS DE LICENCIAS MPLS.	\$314,867.31
16 MULTAS DE SINDICATURA	\$4,664.70
17 MULTAS AL REGLAMENTO DE ANIMALES DOMESTICOS	\$24,064.73
18 MULTAS DE CERTIFICADOS	8,470.00
19 MULTAS DE TRANSITO	19,759,533.92
20 MULTAS FEDERALES NO FISCALES	2,017,772.12
21 OBRAS DE ELECTRIFICACION	209,919.86
22 OBRAS DE PAVIMENTACION	3,422,484.06
23 PERMISOS DE ALCOHOLES	\$4,917,836.72
24 RECOLECCIÓN DE BASURA INDUSTRIAL	16,443.40
25 VIGILANCIA POLICÍACA	\$6,067.46
TOTAL:	\$ 703,482,814.32

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 diciembre de 2021. El padrón de adeudo de predial se le resta los predios exentos de pago propiedad del Gobierno.

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.

3) 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 diciembre de 2021.

C). - Notas de Gestión Administrativa

1) Personalidad Jurídica 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.

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 Presupuestario, instrumentos que regulan las actividades propias de cada Ayuntamiento como son el Plan de Desarrollo Municipal, Programa Operativo Anual y el Presupuesto de Egresos.

Así mismo, 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.



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE TECATE
XXIV AYUNTAMIENTO DE TECATE, B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

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

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 Ciudadana y Tránsito Municipal;
- V. Tesorería Municipal;
- VI. Sindicatura Municipal;
- VII. Dirección de Administración Urbana;
- VIII. Dirección de Bienestar;
- IX. Dirección de Obras y Servicios Públicos;
- X. Coordinación Municipal de Protección Civil y Bomberos;
- XI. Dirección de Desarrollo Económico y Turismo;
- XII. Dirección Jurídica;
- XIII. Dirección de Desarrollo Rural
- XIV. Dirección de Protección al Ambiente.

b) 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 de acuerdo al Bando solemne donde indica que por ministerio de ley el Presidente Municipal Inicia su mandato el 1ro de octubre 2021 y se concluye el 30 de septiembre del 2024. Por parte del XXIII Ayuntamiento:

C. EDGAR DARIO BENITEZ RUIZ
Presidente Municipal XXIV Ayuntamiento de Tecate, B. C.

DR. ANTONIO DE JESUS ROSAS VALENZUELA
Tesorero Municipal XXIV Ayuntamiento de Tecate, B. C

2) Descripción de las Principales Políticas 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 Actividades 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.

2.7 OBLIGACIONES DE CARACTER LABORAL

Las indemnizaciones que el Ayuntamiento deberá pagar a los Servidores Públicos que despidan 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.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente y responsabilidad del emisor”

Tecate B.C., a 4 de marzo de 2022.



C. EDGAR DARIO BENITEZ RUIZ
Presidente Municipal XXIV Ayuntamiento de Tecate, B. C.



DR. ANTONIO DE JESUS ROSAS VALENZUELA
Tesorero Municipal XXIV Ayuntamiento de Tecate, B. C.