



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE INTEGRAN LA
CUENTA PÚBLICA ANUAL POR EL AÑO QUE TÉRMINO, EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2017**

2. NOTAS DE GESTION
ADMINISTRATIVA

2.1 Personalidad Jurídica.

El Municipio de Ensenada tiene sus orígenes simultáneos a los del Estado de Baja California, habiéndose 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 13 Regidores, un síndico procurador, un Síndico Social y el Presidente Municipal, los cuales son elegidos según el principio de mayoría relativa y de representación proporcional, se constituye el primero de diciembre de cada tres años.

El Municipio de Ensenada 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 de Hacienda Municipal del Estado de Baja California.



Ensenada

XXII Ayuntamiento

- Ley de Ingresos Municipal, así como los documentos de Planeación, Programación y Presupuestación, instrumentos que son el Plan de Desarrollo Municipal, Programa Operativo Anual y el Presupuesto de Egresos.
- Ley del Régimen Municipal para el Estado de Baja California.

Así mismo, bajo el principio de la Hacienda Libre, tiene facultades de acuerdo a disposiciones constitucionales para suministrar los servicios públicos y tránsito, alumbrado público, recolección de basura, rastro, panteones, mercados, parques y jardines principalmente.

El Municipio percibe ingresos por el cobro de contribuciones establecidas en la Ley de Hacienda Municipal y en su respectiva Ley de Ingresos que incluye participaciones y aportaciones federales y estatales, se divide para el ejercicio de su gobierno en 22 Delegaciones Municipales, siendo las siguientes:

Delegación Municipal de San Quintín
Delegación Municipal de Maneadero
Delegación Municipal de San Vicente
Delegación Municipal Bahía de los Ángeles
Delegación Municipal Real del Castillo
Delegación Municipal Punta Colonet
Delegación Municipal El Rosario
Delegación Municipal El Sauzal de Rodríguez
Delegación Municipal Col. Vicente Guerrero
Delegación Municipal El Porvenir
Delegación Municipal Valle de la Trinidad
Delegación Municipal Isla de Cedros
Delegación Municipal Santo Tomás
Delegación Municipal El Mármol
Delegación Municipal Villa de Jesús María
Delegación Municipal Ejido Eréndira
Delegación Municipal de Camalú
Delegación Municipal Puertecitos
Delegación Municipal Francisco Zarco
Delegación Municipal Punta Prieta
Delegación Municipal San Antonio de las Minas
Delegación Municipal La Misión





2.2 Principales servidores públicos.

Los principales servidores públicos responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública, son los siguientes:

Nombre	Cargo Publico
Lic. Marco Antonio Novelo Osuna	Presidente Municipal
Lic. Laura Karina Castrejón Bañuelos	Sindico Procurador
C.P. Iván Alonso Barbosa Ochoa	Secretario General
M.A.P. Guadalupe Méndez Maldonado	Tesorero Municipal

2.3 Descripción de las Principales Políticas contables.

El Municipio de Ensenada, se encuentra en proceso de adecuación e Implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental que permita dar cumplimiento a los elementos técnicos-contables, el Marco Conceptual y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, así como lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y demás Normatividad Aplicable.

2.3.1 Agrupación 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 Ensenada, así como por la Ley General de Contabilidad Gubernamental cuyo efecto se refleja básicamente en el Estado de Resultados y Afectación Patrimonial y Situación Financiera.

2.3.2. Operaciones en Moneda Extranjera.

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio bancario de venta en la fecha de operación. Al cierre de cada mes, los saldos en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio vigente en esa fecha y las variaciones afectan los resultados de operación.

2.3.3 Inversiones en Valores Realizables.

Los valores realizables se encuentran representados por depósitos bancarios a corto plazo, registrándose a valor de mercado (costo).



2.3.4 Registro de Participaciones Federales y Estatales derivadas de la Coordinación Fiscal con la Federación.

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 Ensenada, se apega a la normatividad de estos Convenios y a su vez participa de los beneficios y obligaciones de los mismos.

2.3.5 Inventarios.

Los inventarios de refacciones, para maquinaria y equipo de transporte, materiales para construcción y artículos de aseo, se valúan a costo promedio.

2.3.6 Inversiones Fijas.

Los bienes muebles se registran a su valor de adquisición, en caso de donaciones sin valor determinado, se registran a valor de avalúo, y los bienes inmuebles se registran al valor catastral de la fecha de su incorporación.

2.3.7 Base de Capitalización.

La totalidad de las partidas presupuestales de egresos del grupo 50000, relativo a adquisiciones de inmuebles, maquinaria, mobiliario y equipo se reconoce como inversión fija conforme se ejerce presupuestalmente.

2.3.8 Ingresos y Egresos.

Los *ingresos* se reconocen y registran en base al efectivo cobrado excepto las participaciones y los *egresos* son reconocidos y registrados como gastos sobre la base de lo devengado. Los gastos se consideran devengados en el momento que se formalizan las operaciones o con el consumo del servicio.



2.3.9 Efectos de la Inflación en la Información Financiera.

Las cifras que se incluyen en los estados financieros han sido determinadas sobre valores históricos, catastrales y de avalúo, y en consecuencia no incluyen los ajustes por los efectos de la inflación.

2.3.10 Obligaciones de Carácter Laboral.

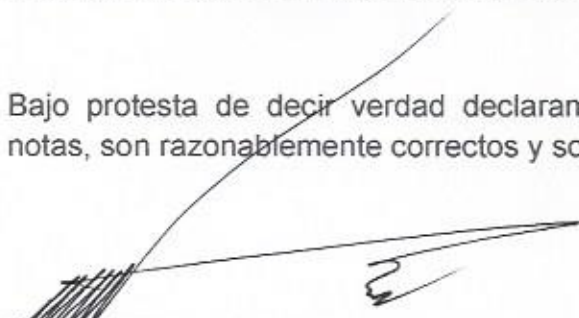
Las indemnizaciones que el Ayuntamiento deberá pagar a los servidores públicos que despida sin causa justificada, afectan los resultados de operación del año en que se determine el pasivo exigible por este Concepto, conforme a la Ley del Servicio Civil de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado, Municipios e Instituciones Descentralizadas de Baja California, estas indemnizaciones se calculan a razón de tres meses de salario 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.

2.3.11 DECLARACION DEL EMISOR

DECLARATORIA DE RESPONSABILIDAD

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



C. MARCO ANTONIO NOVELO OSUNA
PRESIDENTE MUNICIPAL DEL
XXII AYUNTAMIENTO DE ENSENADA



M.A.P. GUADALUPE MENDEZ MALDONADO
TESORERO MUNICIPAL DEL
XXII AYUNTAMIENTO DE ENSENADA



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE INTEGRAN LA CUENTA PÚBLICA ANUAL POR EL AÑO QUE TÉRMINO, EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

3. NOTAS DE MEMORIA

3.1 Cuentas de Orden

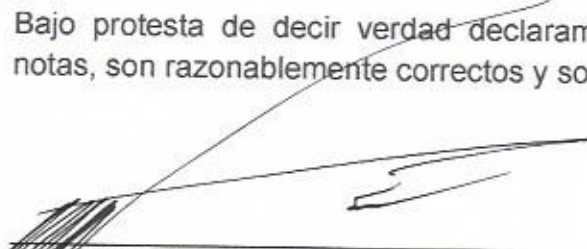
De acuerdo al numeral 15 las Reglas Especificas del Registro y Valoración del Patrimonio denominado "Cuentas por Cobrar de ejercicios anteriores" reconocemos nuestros ingresos devengados no recaudados en cuentas de orden detalladas de la siguiente manera:

Concepto		Importe
IMPUESTO PREDIAL	\$	291'041,279.00
REVALIDACION ALCOHOLES		1'614,534.00
CONVENIOS GENERALES		830,880.00
ZONA FEDERAL MARITIMA		69'864,253.00
MULTAS DE TRANSITO		30'241,372.00
MULTAS FEDERALES		26'919,976.00
MULTAS ADMINISTRATIVAS		2'907,970.00
Total	\$	423,420,264.00

3.2 DECLARACION DEL EMISOR

DECLARATORIA DE RESPONSABILIDAD

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


C. MARCO ANTONIO NOVELO OSUNA
PRESIDENTE MUNICIPAL DEL
XXII AYUNTAMIENTO DE ENSENADA


M.A.P. GUADALUPE MENDEZ MALDONADO
TESORERO MUNICIPAL DEL
XXII AYUNTAMIENTO DE ENSENADA



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE INTEGRAN
LA CUENTA PÚBLICA ANUAL
POR EL AÑO QUE TÉRMINO, EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

1. NOTAS DE DESGLOSE

1.1. ACTIVO

1.1.1 Efectivo y Equivalentes

Los montos reflejados en este rubro representan la disponibilidad que se tiene para realizar los pagos correspondientes, tanto de Gasto corriente como de los Programas Federales y Estatales Etiquetados. También se integran en este rubro Inversiones Financieras las cuales se manejan con un vencimiento menor a tres meses.

Efectivo y Equivalentes se integra de la siguiente manera:

BANCOS TESORERIA	\$33,280,467.54
BBVA BANCOMER, S.A. MONEDA NACIONAL	\$26,374,843.45
BBVA BANCOMER 0188884714 (FDO III/2012)	\$5,866.66
BBVA BANCOMER 0170562831 (PREDIAL)	\$0.00
BBVA BANCOMER 0188876738 (PARTICIP. 2012)	\$8,323.41
BBVA BANCOMER 0168522758 (NOMINA SEG.PUB.)	\$16,700.49
BBVA BANCOMER 01924792579 (RAMO 33 2013)	\$51,897.94
BBVA BANCOMER 0193853535 (GENERAL MUNICIPIO)	-\$1,880,788.51
BBVA BANCOMER 0102898152 (SARE FEDERAL)	\$522.32
BBVA BANCOMER 0104570510 (ESTANCIA INF. TODOS SANTOS)	\$59,196.58
BBVA BANCOMER 0104053214 (FORTASEG FED. 2016)	-\$0.66
BBVA BANCOMER 0109608826 (GENERAL NUEVA 2017)	\$65,389.96
BBVA BANCOMER 0109608974 (PREDIAL NUEVA)	-\$8,055,314.68
BBVA BANCOMER 0109608931 (NOMINA XXII AYUNTAMIENTO)	-\$3,078,732.92
BBVA BANCOMER 0109968105 (FONDO III 2017)	\$13,407,384.45
BBVA BANCOMER 0109968121 (FONDO IV 2017)	\$15,002.01
BBVA BANCOMER 110130869 (FORTASEG FEDERAL 2017)	\$2,648,965.86
BBVA BANCOMER 110227900 (FORTASEG MUNICIPAL 2017)	\$5,002,260.30
BBVA BANCOMER 0110484334 PROY. DE DESARROLLO REGIONAL 2017	\$462,171.12





Ensenada

XXII Ayuntamiento

BBVA BANCOMER 0110346047 (FORTALECE 2017)	\$15,000.00
BBVA BANCOMER 0110370142 (CONAFORT 2017)	\$22,781.94
BBVA BANCOMER 0110768790 PROYECTOS DES. REGIONAL 2DA ASIGNAC	\$94,477.73
BBVA BANCOMER 0110893838 (FONDO PARA FRONTERAS)	\$10,652,702.75
BBVA BANCOMER 0110937320 (ESP PUB. Y PART. COMUNITARIA 2017)	\$4,547.91
BBVA BANCOMER 01110869960 (PREP 2017 COPARTICIPACION)	-\$994,964.89
BBVA BANCOMER 0111086928 (PROY.DES.REGIONAL 3RA.ASIG)	\$2,324,749.69
BBVA BANCOMER 0111086863 (FONDO PARA FORTALECE 3)	\$5,561,582.99
BBVA BANCOMER 0111229915 (GENERAL 2)	-\$34,879.00
BBVA BANCOMER, S.A. MONEDA EXTRANJERA	\$123,585.52
BBVA BANCOMER 0109608990 (DOLARES NUEVA)	\$6,245.73
BBVA BANCOMER 0109608990 (COMPLEMENTARIA DOLARES NUEVA)	\$117,339.79
BANCO NACIONAL DE MEXICO, S.A. MONEDA NACIONAL	-\$2,234,315.32
BANAMEX 964-142348 (FONDO III/2010)	\$19,979.22
BANAMEX 964-128795 (NOMINA DEPOSITO)	-\$565,578.94
BANAMEX 964-142518 (BANOBRAS)	-\$308,602.88
BANAMEX 3931906 (IMPUESTO FOMENTO ECONOMICO)	-\$1,380,112.72
BANCO NACIONAL DE MEXICO, S.A. MONEDA EXTRANJERA	\$19,735.00
BANAMEX 7649046120(DOLARES)	\$1,000.00
BANAMEX 7649046120 (COMPLEMENTARIA)	\$18,735.00
HSBC MONEDA NACIONAL	-\$3,080,542.98
HSBC 4019790658 (CUENTA GENERAL)	-\$2,225,384.99
HSBC 4019790666 (NOMINA)	\$26,337.44
HSBC 4019790641 (PREDIAL)	-\$99,902.05
HSBC 4019790674 (DELEGACION)	\$0.01
HSBC 4053836912 (ZOFEMAT 2012)	\$0.01
HSBC 4040648362 (FONDO IV 2007)	\$18,102.96
HSBC 405961876 9 (NOMINA EMPLEADOS MUNICIPIO)	-\$799,696.36
HSBC MONEDA EXTRANJERA	\$32,785.43
HSBC 7003624350 (DOLARES)	\$1,661.25
HSBC 7003624350 (COMPLEMENTARIA)	\$31,124.18
SCOTIABANK INVERLAT, S.A. MONEDA NACIONAL	\$7,213,571.73
SCOTIABANK-INVERLAT 13104622448 (15% FDE)	\$11,003.03
SCOTIABANK-INVERLAT 13104623215 (RAMO 33/2009)	\$134,562.70
SCOTIABANK-INVERLAT 13104567935	\$1,065,754.96
SCOTIABANK-INVERLAT 13104748794 (FONDO III/2014)	\$291,430.72
SCOTIABANK-INVERLAT 13104748832 (PREP FED/2014)	\$25,762.10
SCOTIABANK-INVERLAT 13104748913 (COMUN. SALUD/2014)	\$161.29
SCOTIABANK-INVERLAT 13104748921 (PROG. CONT. ECON/ 2014)	\$22,032.72
SCOTIABANK-INVERLAT 13104772903 (LUMINARIAS PEF 2015)	\$0.00
SCOTIABANK-INVERLAT 13104797388 (CRECE/VIVE SANO 2015)	\$132.50
SCOTIABANK-INVERLAT 13104809831 (FONDO IV 2016)	\$4,340.74
SCOTIABANK-INVERLAT 13104809858 (RAMO 33 2016)	\$113,368.45
SCOTIABANK-INVERLAT 13104809971 (ARCHIVO HISTORICO 2016)	\$315,965.85
SCOTIABANK-INVERLAT 13104809866 (FORTASEG MUNICIPAL 2016)	\$936,442.26
SCOTIABANK-INVERLAT 1314809947 FORT. INFRA. EST. MPAL. 2016	\$22,600.58
SCOTIABANK-INVERLAT 13104762134 (FONDO DE CULTURA 2015)	\$50,843.02
SCOTIABANK-INVERLAT 13104762053 (FAIP 2015)	\$79,484.42
SCOTIABANK-INVERLAT 13104770242 (CONTING. ECONOMICA 2015)	\$29,770.14
SCOTIABANK-INVERLAT 13104772741 (CONV. CONAFOR 2015)	\$134,962.43
SCOTIABANK-INVERLAT 13104772768	\$53,253.71





Ensenada

XXII Ayuntamiento

SCOTIABANK FONDO III/2015 (13104761952)	\$49,050.86
SCOTIABANK INVERLAT 13104819810 (CONAFOR 2016)	\$0.00
SCOTIABANK INVERLAT (13104830776) PROGRAMAS REGIONALES 2016	\$1,919,907.73
PROYECTOS DESARROLLO REGIONALES 2016	\$1,952,741.52
SCOTIABANK INVERLAT, S.A. MONEDA EXTRANJERA	\$19,743.63
SCOTIABANK-INVERLAT 2110989 (DOLARES)	\$1,000.03
SCOTIABANK-INVERLAT (COMPLEMENTARIA CTA. 20)	\$18,743.60
BANORTE MONEDA NACIONAL	\$537,987.00
BANORTE, S.A. 0148353899 (PREDIAL)	-\$1,436.56
BANORTE, S.A. 0677535195 (FONDO III/2011)	\$534,191.16
BANORTE, S.A. 0473789136 (FONDOS PERDIDOS 2016)	\$5,232.40
BANREGIO MONEDA NACIONAL	\$356,128.32
BANREGIO 097-000010026 (HABITAT FEDERAL)	\$10,969.21
BANREGIO 097-000010034 (HABITAT ESTATAL)	\$56,050.67
BANREGIO 097-00010093 (HABITAT ESTATAL/09)	\$9,469.15
BANREGIO 097-000010107 (RESC. ESP. PUB. 09)	\$171,616.10
BANREGIO 097-000010085 (HABITAT FEDERAL/09)	\$108,023.19
SANTANDER MONEDA NACIONAL	\$15,250.16
SANTANDER 65-50441930-3 (FOPEDEP 2014)	\$17,509.93
SANTANDER (INFONAVIT PREDIAL)	-\$2,259.77
BANSI, S.A. MONEDA NACIONAL	\$695.60
BANSI, S.A. 00097652546 (CUENTA CLASICA)	\$695.60
BANCO INTERACCIONES MONEDA NACIONAL	\$3,901,000.00
BANCO INTERACCIONES (037180003001900808)	\$3,901,000.00
<hr/>	
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$1,649,283.51
BBVA BANCOMER, S.A.	\$1,649,280.51
BBVA BANCOMER, S.A. (INV. RAMO33/2013)	\$50,909.08
BBVA BANCOMER (INVERSION FDO III/2012)	\$1,598,371.43
SCOTIABANK INVERLAT, S.A.	\$3.00
SCOTIABANK-INVERLAT (FONDO III 2009)	\$3.00
BANSI, S.A.	\$0.00
BANSI, S.A. 00097652546 (INV. CUENTA CLASICA)	\$0.00
<hr/>	
DEPOSITO DE FONDOS DE TERCERO EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	\$4,519,700.00
POR AADQUISICION DE BIENES/SERVICIOS	\$3,638,260.00
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD.	\$33,620.00
REYES SOLORIO OLIVIA (ARRENDAMIENTO)	\$4,640.00
PROYEC. ESTRATEGICA DE ACTIVOS Y VALORES MEXICO, SA DE CV	\$3,600,000.00
POSTURAS LEGALES PARA REMATES	-\$148,560.00
POSTURALES LEGALES PARA REMATES 10%	-\$148,560.00
FONDO DE FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	\$1,030,000.00
DEUTSHE BANK MEXICO F 1540 SA	\$1,030,000.00





1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Corresponde a los derechos que tiene el Municipio a recibir efectivo y equivalentes, bienes o servicios.

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$77,832,110.87
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$69,806,392.95
GASTOS POR COMPROBAR.	\$ 1,985,275.81
OTROS DEUDORES DIVERSOS	\$63,164,217.91
FONDOS FIJOS DE CAJA	\$ 59,769.87
FALTANTES EN CORTES DE CAJA	\$ 16,478.06
PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$ 4,580,651.30
INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	\$3,834,573.25
ANTICIPOS (DEPOSITOS A CUENTA)	-\$1,618,051.23
INGRESOS TRANSITORIOS 2017	\$5,452,624.48
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$4,191,144.67

1.1.3 Derechos a Recibir Bienes y/o Servicios

El rubro se integra de la siguiente manera:

Anticipo al proveedor Ingeniería en Vehículos de Emergencia, S.A. de C.V. por un importe de \$ 800,000.00 por adquisición de Bomberas así como el anticipo a Max PC, SA de CV, para la adquisición del Sistema de Armonización Contable de conformidad a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, derivado de convenio de adquisición y prestación de servicios celebrado entre la XXI Ayuntamiento de Ensenada y la Empresa antes citada, por la implementación del Sistema Kórima.

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$18,181,193.72
ANTICIPO A PROVEEDOR POR ADQUISICION DE BIENES	800,000.00
ANTICIPO A PROVEEDOR POR SISTEMA DE ARMONIZACION	17,381,193.72





1.1.4 Almacenes

Los inventarios de refacciones, para maquinaria y equipo de transporte, materiales para construcción y artículos de aseo, se valúan a costo promedio. Y se integra del concepto:

<u>HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO</u>	<u>\$296,677.67</u>
--------------------------------------------------------------------	---------------------

1.1.5 Valores en Garantía

Representa el monto de los valores y títulos de crédito que reflejan derechos parciales para afianzar o asegurar el cobro, en un plazo menor o igual doce meses. Y se integra por una garantía derivado de financiamiento con LUMO FINANCIERA DEL CENTRO, S.A. DE C.V. SOFOM ENR.

<u>LUMO FINANCIERA DEL CENTRO, S.A. DE C.V. SOFOM ENR</u>	<u>\$1,500,000.00</u>
-----------------------------------------------------------	-----------------------

1.1.6 Bienes Muebles

El monto de los bienes muebles representa aquellos bienes requeridos en el desempeño de las actividades propias del Municipio.

Se integra como sigue:

<u>BIENES MUEBLES</u>	<u>\$553,480,097.39</u>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$79,618,951.45
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$9,158,919.95
EQUIPO EN INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$1,301,960.87
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$344,079,735.06
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$12,834,015.34
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$106,486,514.72

1.1.7 Bienes Inmuebles

El Monto de los bienes Inmuebles se integra de la siguiente manera:





TERRENOS	\$4,168,949,174.94
USOS Y DESTINOS	\$242,994,224.84
AREA VERDE	\$483,133,236.41
AREAS RECREATIVAS	\$68,059,230.70
EDIFICACIONES	\$80,577,202.93
PARQUES Y UNIDADES DEPORTIVAS	\$158,418,674.95
VIALIDADES Y OTROS	\$3,114,195,913.87
TERRENOS DE PANTEONES	\$21,570,691.24

1.1.8 Activos Intangibles

El monto de los Activos Intangibles se integra por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe
SOFTWARE	\$1,061,409.77
LICENCIAS	\$26,680.00
Total	\$1,088,089.77

1.1.9 Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado

Representa las erogaciones pagadas por anticipado provenientes de planes de pensiones, primas de antigüedad e indemnizaciones, por jubilación o por retiro y se integra de los anticipos de Finiquitos otorgados al personal en proceso de Jubilación.

ANTICIPOS DE FINIQUITOS POR JUBILACION	\$2,875,000.00
-----------------------------------------------	-----------------------

1.2 PASIVO

Se integra por las Obligaciones de Pago que existen al cierre del Ejercicio Fiscal 2017 y que conforme a nuestra liquidez estaremos en posibilidad de cubrir.

1.2.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Los saldos de estas cuentas representan el monto de los adeudos del Municipio programados para pago.





Ensenada

XXII Ayuntamiento

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$854,831,962.26
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$61,356,247.56
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$526,523,871.02
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$266,951,843.68

- Las retenciones y contribuciones por pagar se integran como sigue:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$526,523,871.02
ISSSTECALI	\$177,282,167.85
IMSS	\$71,985,571.74
SINDICATO	\$11,227,500.67
I.S.P.T.	\$168,641,681.83
DESCUENTOS JUDICIALES	\$298,709.83
DESCUENTOS VARIOS	\$677,028.69
RETENCION A PROFESIONISTAS	\$885,321.42
RETENCION A ARRENDADORES	\$103,327.76
I.S.R. SOBRE HONORARIOS ASIMILABLES	\$26,985,138.02
DESCUENTO FIMUBAC	\$30,597,247.32
CREDIAMIGO	\$741,543.11
FONACOT	\$19,667.05
ABONITOS	\$4,053,337.70
TU NOMINA PLUS	\$3,025,817.76
DESCUENTOS POR RECLASIFICAR	-\$189.73
LUMO FINANCIERA DEL CENTRO, S.A. DE C.V. SOFOM ENR	\$30,000,000.00

- Otras cuentas por pagar a corto plazo se integran como sigue:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$266,951,843.68
ACREEDORES DIVERSOS	\$15,048,695.71
Otros Acreedores Diversos	\$249,529,581.36
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$287,872.62
DELEGACIONES	\$1,300.00
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	\$1,362,732.85
ISSSTECALI POR PAGAR(MUNICIPIO)	\$110.36
RECARGOS ISSSTECALI.	\$441.44
PAFEF 2003	\$133,831.68
INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL 1999	\$1,200.00
APORTACION AL FAIS 2000.	\$200.00
APORTACION AL FAIS 2001	\$700.00
INFRAESTRUCTURA SOCIAL RAMO 33.FONDO III-2, 2002.	-\$1,100.00
INFRAESTRUCTURA SOCIAL, RAMO 33, FONDO III-2 2003	\$10,917.00
INFRAESTRUCTURA SOCIAL RAMO 33 FONDO III-2 2006	\$4,910.00
INFRAESTRUCTURA SOCIAL RAMO 33-FONDO III-2 2007.	\$5,184.00
INFRAESTRUCTURA SOCIAL RAMO 33 FONDO III-2 2008	\$12,985.78
INFRAESTRUCTURA SOCIAL RAMO 33 FONDO III-2 2009	\$12,890.00





Ensenada

XXII Ayuntamiento

INFRAESTRUCTURA SOCIAL RAMO 33 FONDO III-2 2010	\$33,900.00
ELECTRIFICACION	\$32,325.75
SERVICIOS COMUNITARIOS	\$910.00
INFRAESTRUCTURA SOCIAL RAMO 33 FONDO III-2 2011	\$266,417.28
INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL R-33 EJERCICIO 2012	\$63,468.00
INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL R-33 EJERCICIO 2013	\$140,948.75
PASIVOS	\$1,421.10

1.2.2 Documentos por Pagar a Corto Plazo

DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$90,530,258.12
CONTRATOS DE LA DEUDA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$90,530,258.12
*BANCO INTERACCIONES CONTRATO NO.	\$67,530,258.12
** BANSI, S.A.	\$23,000,000.00

* Al cierre del Ejercicio el préstamo con Banco del Interacciones S.A. de \$82,900,000.00 (Ochenta y dos Millones Novecientos pesos 00/100 M.N.) para cubrir necesidades a corto plazo, fue liquidado en su totalidad adquiriendo un crédito nuevo con la misma institución por la cantidad de \$ 90,600,000.00 (Noventa millones Seiscientos mil pesos 00/100 M.N.), de los cuales solo hemos dispuesto de 77,645,000.00 (Setenta y siete millones seiscientos cuarenta y cinco mil pesos 00/100 M.N.) con una tasa de interés de TIIE a 28 días más 2.00%, un vencimiento al día 30 de Junio de 2018 y un monto amortizado de \$10,114,471.88 (Diez millones ciento catorce mil cuatrocientos setenta y un pesos 88/100 M.N.).

** El 16 de Diciembre de 2017 se firmo contrato de Apertura de Crédito Simple Quirografario, con la institución de Banca Múltiple por la cantidad de \$ 23,000,000.00 (veintitrés millones de pesos 00/100 M.N.), destinado a cubrir necesidades de corto plazo y con una tasa de interés de TIIE a 28 días mas 2.00% y con vencimiento al día 16 de Diciembre de 2018.

1.2.3 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

Se integra por

FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$96,926.02
----------------------------------	-------------





1.2.4 Otros Pasivos Circulantes

Se integra por el concepto:

OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$ 20,792.63
---------------------------	--------------

1.2.5 Deuda Pública

Este Rubro se integra por los siguientes créditos:

- **Crédito con Bansi, S.A.**

Crédito hasta por \$665'156,105.00 (seiscientos sesenta y cinco millones ciento cincuenta seis mil ciento cinco pesos 00/100 MN) a 240 meses con 24 meses de gracia en el pago de capital.

- **Fecha del contrato: 04 de febrero de 2015.**
- **Tasa de interés de referencia: TIIE**
- **Sobretasa: 2**
- **Fuente o pago de garantía: Participaciones Federales.**

Al cierre del Ejercicio 2017 se han enterado 10 amortizaciones a capital que suman la cantidad de \$ 18'840,724.38 (Dieciocho Millones Ochocientos cuarenta mil setecientos veinticuatro pesos 38/100 M.N.). Quedando un saldo al 31 de Diciembre de 2017 la cantidad de \$ 646'315,380.62 (Seiscientos cuarenta y seis millones trescientos quince mil trescientos ochenta pesos 62/100 M.N.) por el concepto de Deuda Pública a Largo Plazo.

1.2.6 Otras Provisiones a Largo Plazo

Representa las obligaciones a cargo del ente público, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro. Y se integran de las cuotas pendientes por cubrir a ISSSTECALI de periodos anteriores a los últimos 12 meses.

ISSSTECALI	\$533,937,118.37
------------	------------------





1.3 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Los ingresos recaudados durante el ejercicio, son los siguientes:

		ENERO A DICIEMBRE 2017	ENERO A DICIEMBRE 2016
Impuestos	(1)	294,216,839	361,424,454
Derechos	(2)	213,677,392	105,346,917
Productos de Tipo Corriente	(3)	2,937,858	6,883,594
Aprovechamientos de Tipo Corriente	(4)	92,420,224	204,805,621
Participaciones y Aportaciones	(5)	1,008,542,017	769,943,852
Ingresos Financieros	(6)	1,453,761	2,170,511
Otros Ingresos y Beneficios varios		1,719,326	
Total Ingresos Recaudados		\$ 1,614,967,418	\$ 1,450,574,950

NOTA: Cabe mencionar que del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2017, se ha registrado en nuestro plan de cuentas la cantidad de \$ -50,593,452.32 en el rubro de Bonificaciones y Descuentos que ya se ve reflejado en el saldo de los diferentes conceptos de ingresos.

1.3.1 Impuestos. Prestaciones en dinero o en especie que se fijan unilateralmente y con carácter de obligatorio a todos aquellos contribuyentes generadores de un crédito fiscal y su clasificación es la siguiente:

	ENERO A DICIEMBRE 2017	ENERO A DICIEMBRE 2016
Impuesto Predial	111,862,849.90	89,187,750.00
Recargos(*)	0	38,397,893.00
Impuesto por adquisición de Inmuebles y Transmisión de Dominio Predial Público en General	90,137,419.60	72,059,124.00
Impuesto por Asistencia a Diversiones y Espectáculos	98,534.20	
	2,637,947.95	3,160,741.00
Impuestos para Mantenimiento y Conservación de Vías Públicas	21,581,263.89	10,134,392.00
20% Impuesto Fomento Deportivo y Educativo	44,494,305.90	30,137,492.00
15% Impuesto para Fomento Económico	30,891,934.11	26,378,978.00
Impuesto por Alumbrado Público	-	91,967,974.00
Otros Impuestos	-	110.00
Descuentos y Bonificaciones	(7,487,416.11)	
Impuestos	\$ 294,216,840.44	\$ 361,424,454.00





(*)Durante el ejercicio 2017 el concepto de Recargos se encuentra acumulado dentro los Accesorios de Aprovechamientos.

1.3.2Derechos.Contraprestaciones requeridas por el Municipio en pago de servicios de carácter administrativo que éste presta, los cuales se integran de la siguiente manera:

	ENERO A DICIEMBRE 2017	ENERO A DICIEMBRE 2016
Registro Civil	13,388,254.87	11,015,875.00
Panteones Municipales	654,065.42	662,276.00
Rastro Municipal	4,426,305.05	3,971,452.00
Servicios de Tránsito y Transporte	2,531,816.34	1,704,748.00
Catastro y Control Urbano	20,574,157.76	24,985,824.00
Dirección de Ecología	1,471,438.31	1,615,228.00
Dirección de Infraestructura	231,874.50	169,378.00
Seguridad Publica	182,904.57	107,847.00
Estacionamiento Exclusivo de Vehículos en la Vía Pública	12,983,750.65	11,074,817.00
Estacionamientos Públicos Fijos y Transitorios	17,362.70	204,576.00
Comercio Alcoholes y Espectáculos	48,575,039.80	38,468,209.00
Derecho por Alumbrado Público	98,677,660.15	(101,539.00)
Eventos Turísticos	442,007.12	483,617.00
Servicios Médicos Municipales	883,999.63	918,479.00
Dirección de Bomberos	2,384,897.37	1,875,907.00
Protección Civil	3,200,607.34	2,707,649.00
Tramites Pasaporte Mexicano	-	1,692,276.00
Certificación en General	2,790,742.74	2,625,960.00
Transparencia y Acceso a la Información	6,399.51	2,647.00
Educación y Cultura	49,050.62	40,169.00
Recolección de Basura	-	6,573.00
Parques	200,735.00	
Otros	4,322.55	1,114,949.00
Derechos	\$ 213,677,392.00	\$ 105,345,917.00

1.3.3 Productos.Ingresos que percibe el Ayuntamiento por actividades que no corresponden al desarrollo de sus funciones propias de derecho público por explotación de sus bienes patrimoniales y se integra de la siguiente manera:

	ENERO A DICIEMBRE 2017	ENERO A DICIEMBRE 2016
Enajenación de y/o arrendamiento de	260,556.00	6,826,730.00





Ensenada

XXII Ayuntamiento

Inmuebles (a)		
Trámites Pasaporte Mexicano	2,630,573.10	56,864.00
Otros	46,729.39	
Productos	\$ 2,937,858.49	\$ 6,883,594.00
	=====	=====

- (a) Corresponde al arrendamiento de parques, jardines, instalaciones en unidades deportivas y locales en el Mercado Municipal, así como la Enajenación de Inmuebles.

1.3.4 Aprovechamientos. Son los ingresos que percibe el Estado por funciones de derecho público distintos de las contribuciones, de los ingresos derivados de financiamientos y de los que obtengan los organismos descentralizados y las empresas de participación estatal.

	ENERO A DICIEMBRE 2017
Multas (a)	31,966,703.35
Indemnizaciones	1,139,164.33
Reintegros	2,864,617.65
Accesorios de Aprovechamientos	48,075,802.60
Otros Aprovechamientos	49,660,088.97
Descuento por recargo cta. Corriente	(3,400,798.59)
Descuento por recargos rezagos	(30,730,535.70)
Descuento por recargos de ISAI	(7,154,818.56)
Aprovechamientos	\$ 92,420,224.05
	=====

	ENERO A DICIEMBRE 2016
Gastos de Ejecución	4,308,572.00
Gastos de Intervención	
Multas (a)	36,163,198.00
Gastos de Administración	868,926.00
Gastos de Notificación	169,543.00
70% Zona Federal Marítima Terrestre	8,895,268.00
Reintegros e Indemnizaciones	709,686.00
Donaciones, Cesiones, Herencias y Legados	1,388,902.00
Otros Aprovechamientos	774,054.00
Ingresos por Licitaciones	55,800.00
Recursos SUBSEMUN	60,988,014.00
Programa HABITAT FEDERAL	569,808.00
Programa del Medio Ambiente	17,072,747.00





Ensenada

XXII Ayuntamiento

SARE Municipal	40,000.00
Fondo de Contingencias Económicas	143,692.00
Ingresos por Aprovechamientos de Ejercicios Fiscales Anteriores	28,386,496.00
Reforestación Áreas Verdes Fortalece 2016	881,297.00
Daños a Bienes Propiedad del Municipio	26,564,881.00
CONAFOR Brigadas Forestales 2016	1,148,126.00
Secretaria de Cultura 2016	1,449,479.00
Proyectos de Desarrollo Regional (PDR 2016)	4,796,163.00
Programas Regionales 2016	3,787,955.00
INADEM	2,044,012.00
	3,600,000.00

Aprovechamientos **\$ 204,805,621.00**

(a) Se integra como sigue:

	ENERO A DICIEMBRE 2017	ENERO A DICIEMBRE 2016
Multas de Tránsito	11,340,059.67	9,959,839.00
Multas de Tránsito y Transporte	4,869,969.33	4,769,463.00
Multas de Policía Municipal	1,996,488.35	2,348,815.00
Multas Tránsito (No Adeudo)	4,150,081.96	2,814,190.00
Multas Administrativas	2,241,894.36	1,008,159.00
Multas de Tránsito y Transporte (No Adeudo)	236,486.99	96,606.00
Multas Impuesto Predial	5,726,522.66	10,561,150.00
Multas de Hasta 150 VSM	-	1,913,640.00
Multas Federales	576,383.99	1,358,993.00
Multas Municipales		1,120,741.00
Otros	2,648,699.40	211,602.00
Descuentos y Bonificaciones	(1,819,883.36)	
Multas	\$ 31,966,703.35	\$ 36,163,198.00

1.3.5 Representan las participaciones 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 bases, montos y plazos, así como fórmulas de distribución establecidas en la Ley de Coordinación Fiscal del Estado de Baja California, y en los Convenios de Coordinación Fiscal celebrados, se integra de la siguiente manera:





	ENERO A DICIEMBRE 2017	ENERO A DICIEMBRE 2016
Fondo General de Participaciones	\$341,968,271.00	327,858,924.00
Recaudación Federal 0.136%	\$3,427,881.00	2,620,344.00
Impuesto Especial S/Productos y Servicios	\$31,620,525.00	23,524,558.00
Impuesto sobre Tenencia	\$52,995.00	44,468.00
Impuesto sobre Automóviles Nuevos	\$9,665,203.00	6,801,485.00
Fomento de Fomento Municipal	\$51,985,290.00	44,335,252.00
Fondo de Fiscalización	\$21,918,772.00	19,752,407.00
Reserva de Contingencia	-	732,854.00
Diferencias por Aplicación del Factor Definitivo	-	1,842,653.00
Participaciones Federales	\$ 460,638,937.00	\$ 427,512,945.00
Impuesto Estatal	\$34,907,982.00	23,922,272.00
Impuesto Sobre Hospedaje	\$1,381,311.00	1,420,315.00
Fondo Compensatorio Estatal	\$6,036,544.00	5,693,552.00
Impuesto s/Tenencia Estatal	\$3,911,160.00	3,389,969.00
Venta Final de Bebidas	\$830,975.00	632,206.00
Participaciones Estatales	\$ 47,067,972.00	\$ 35,058,314.00

1.3.6 Aportaciones Estado / Federación

	ENERO A DICIEMBRE 2017	ENERO A DICIEMBRE 2016
Fondo III Infraestructura Social Municipal	\$106,296,460.00	89,645,630.00
Fondo de Fortalecimiento Municipal	\$286,127,556.00	262,393,127.00
Fondo de Apoyo en Infraestructura y Productividad FAIP 2015	-	-
Aportaciones Federales	\$ 392,424,016.00	\$ 352,038,757.00





1.3.7 Convenios

	ENERO A DICIEMBRE 2017
CONAFOR Brigadas Forestales 2016	\$ 199,399.20
Proyectos de Desarrollo Regional (PDR) 2016	\$ 1,623,409.40
Programas Regionales 2016	876,005.38
FORTASEG 2017	48,790,411.00
Proyectos de Desarrollo Regional (PDR) 2017	19,965,443.88
FORTALECE 2017	8,010,900.00
Fondo para Fronteras 2017	26,795,143.00
CONAFOR Brigadas Forestales 2017	1,150,380.00
Prog. Infraest. Vert. Espac. Pub. y Particip. Comunit. PREP 2017	1,000,000.00
Convenios	\$ 108,411,091.86 =====

1.3.8 Bonificaciones y Descuentos

		ENERO A DICIEMBRE 2017	ENERO A DICIEMBRE 2016
Descuento Pronto Pago Cuenta Corriente	(a)	(7,487,416.11)	(6,672,529.00)
Descuento por Recargos Cuenta Corriente	(b)	(3,400,798.59)	(2,994,269.00)
Descuento por Recargos Rezagos	(c)	(30,730,535.70)	(27,953,315.00)
Descuentos en Multas de Predial	(d)	(348,376.38)	(1,622,928.00)
Descuentos en Multas Predial Rezagos	(e)	(1,471,506.98)	(2,901,678.00)
Descuento por Recargos de ISAI	(f)	(7,154,818.56)	(2,521,443.00)
Bonificaciones y Descuentos		(\$ 50,593,452.32) =====	(\$ 44,666,160.00) =====





NOTA:

Incisos	Rubro	Importe
(a)	Impuestos	(7,487,416.11)
(b), (c),(d), (e), (f)	Aprovechamientos	(43,106,036.21)
	Bonificaciones y Descuentos	(\$ 50,593,452.32)

1.3.9 Ingresos Financieros

	ENERO A DICIEMBRE 2017	ENERO A DICIEMBRE 2016
Intereses de Capital	362,817.03	1,263,545.00
Intereses s/Convenios	1,090,943.88	843,973.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	(\$1,453,760.91)	(\$ 2,107,518.00)

1.3.10 Otros Ingresos y Beneficios Varios

	ENERO A DICIEMBRE 2017	ENERO A DICIEMBRE 2016
Utilidad en Cambio	(27,745.13)	88,022.00
Otros	1,378,793.00	(25,030.00)
Otros Ingresos Extraordinarios	255,451.44	
Diferencias en Cobros	112,826.86	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	(\$ 1,719,326.17)	(\$ 62,992.00)





1.3.10 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

	Cuenta Pública 2017 MUNICIPIO DE ENSENADA, B.C.	
	Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (cifras en pesos)	

1. Ingresos presupuestarios	\$ 1,510,304,771.00	\$ 1,510,304,771.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios		104,662,646.97
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios	104,662,646.97	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables(4=1+2-3)		1,614,967,417.97

El reporte presenta los Ingresos Proyectados del trimestre.

1.4 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

1.4.1 Los Egresos se integran de la siguiente manera:

	Al 31 de Diciembre 2017	Al 31 de Diciembre 2016
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	1,155,122,842	1,167,248,657
MATERIALES Y SUMINISTROS	129,965,266	140,643,195
SERVICIOS GENERALES	202,876,691	223,673,642
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	44,381,992	43,261,992
AYUDAS SOCIALES	15,309,346	96,101,534
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	65,164,367	37,612,648





Ensenada

XXII Ayuntamiento

COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	11,759,716	8,121,561
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	3,743,775	8,527,981
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		
OTROS GASTOS	94,544	346,209
INVERSION PUBLICA		
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	152,539,910	78,430,407
	<u>1,780,958,450</u>	<u>1,803,967,826</u>

1.4.2 Durante el ejercicio los **servicios personales** se afectaron en comparación al ejercicio anterior como se muestra a continuación:

	Al 31 de Diciembre del 2017
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	443,373,024
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	39,963,892
REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES	227,694,648
SEGURIDAD SOCIAL	182,320,009
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	261,771,269
	<u>1,155,122,842</u>
	Al 31 de Diciembre del 2016
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	387,211,686
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	82,168,321
REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES	248,479,287
SEGURIDAD SOCIAL	199,696,938
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	249,692,425
	<u>1,167,248,657</u>

1.4.3 Durante el ejercicio los **servicios generales** se afectaron en comparación al ejercicio anterior como se muestra a continuación:





	Al 31 de Diciembre del 2017
SERVICIOS BASICOS	120,863,791
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	5,261,647
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	17,984,286
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	7,241,283
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	29,578,681
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	4,240,981
SERVICIOS DE TRASLADOS Y VIATICOS	4,001,596
SERVICIOS OFICIALES	2,563,035
OTROS SERVICIOS GENERALES	11,141,392
	\$ 202,876,691

	Al 31 de Diciembre del 2016
SERVICIOS BASICOS	120,251,788
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	5,091,731
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	15,353,019
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	9,295,338
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	46,279,099
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	3,493,725
SERVICIOS DE TRASLADOS Y VIATICOS	7,298,356
SERVICIOS OFICIALES	14,375,875
OTROS SERVICIOS GENERALES	2,234,711
	223,673,642

1.4.4 Durante el ejercicio los **Materiales y Suministros** en comparación al ejercicio anterior se integra como sigue:

	Al 31 de Diciembre del 2017
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS	5,666,607
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	804,370





Ensenada

XXII Ayuntamiento

MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	18,532,700
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	449,686
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	76,035,527
VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	10,195,642
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	5,427,628
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	12,853,107
	129,965,266

	Al 31 de Diciembre del 2016
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS	6,256,959
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,690,055
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	21,487,465
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	940,119
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	72,144,066
VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	12,540,007
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	8,395,995
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	17,188,529
	140,643,195

1.4.5 Durante el ejercicio las **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** en comparación al ejercicio anterior se integran como sigue:

	Al 31 de Diciembre del 2017
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARA ESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	44,381,992
AYUDAS SOCIALES	15,309,346
	59,691,338





	Al 31 de Diciembre del 2016
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	43,261,992
AYUDAS SOCIALES	96,101,534
	78,430,407

1.4.6 Durante el ejercicio **Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública** en comparación al ejercicio anterior se integra como sigue:

	Al 31 de Diciembre del 2017
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	65,164,367
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	11,759,716
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	3,743,775
	80,667,858

	Al 31 de Diciembre del 2016
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	37,612,648
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	8,121,561
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	8,527,981
	54,262,190





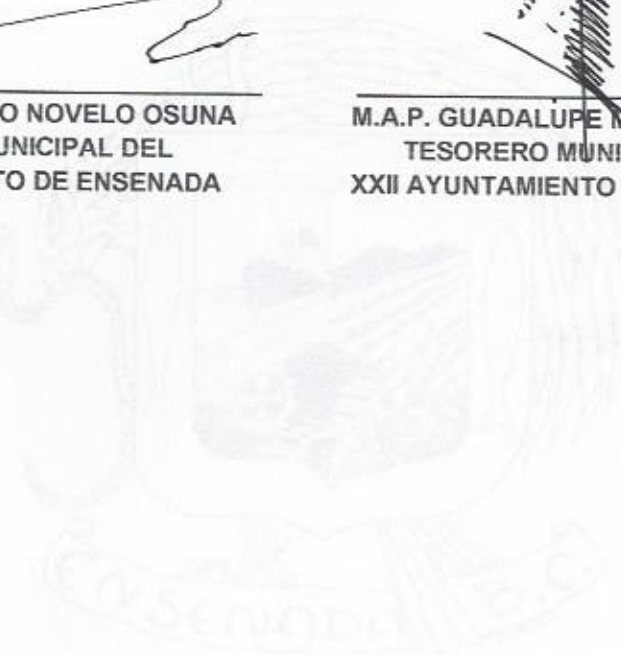
1.4.7 DECLARACION DEL EMISOR

DECLARATORIA DE RESPONSABILIDAD

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

G. MARCO ANTONIO NOVELO OSUNA
PRESIDENTE MUNICIPAL DEL
XXII AYUNTAMIENTO DE ENSENADA

M.A.P. GUADALUPE MENDEZ MALDONADO
TESORERO MUNICIPAL DEL
XXII AYUNTAMIENTO DE ENSENADA





Cuenta Pública 2017
MUNICIPIO DE ENSENADA, B. C.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre (cifras en pesos)



1. Total de egresos (presupuestados)	1,822,273,638	1,822,273,638
---------------------------------------------	----------------------	----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		41,315,187
Mobiliario y equipo de administración	1,484,596	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	209,129	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte	15,848,239	
Equipo de defensa y seguridad	703,434	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	3,308,112	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles	845,750	
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	18,840,724	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	75,203	
Otros egresos presupuestales no contables	-	

3. Más gasto contables no presupuestales		-
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos contables no presupuestales		-

4. Total de gasto contable (4=1-2+3)	1,780,958,450
---------------------------------------------	----------------------

C. MARCO ANTONIO NOVELO OSUNA
PRESIDENTE MUNICIPAL
XXII AYUNTAMIENTO DE ENSENADA, B.C

M.A.P. GUADALUPE MÉNDEZ MALDONADO
TESORERO MUNICIPAL
XXII AYUNTAMIENTO DE ENSENADA, B.C




Cuenta Pública 2017
MUNICIPIO DE ENSENADA, B.C.



Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (cifras en pesos)

1. Ingresos presupuestarios	\$ 1,510,304,771.00	\$ 1,510,304,771.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios		104,662,646.97
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios	104,662,646.97	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables(4=1+2-3)		1,614,967,417.97


LIC. MARCO ANTONIO NOVELO OSUNA
PRESIDENTE MUNICIPAL


M.A.P. GUADALUPE MÉNDEZ MALDONADO
TESORERA MUNICIPAL