



OBSERBC

Análisis de los Estados Financieros del Ayuntamiento de Tijuana

2015-2019 y presupuesto 2020

ACTUALIZADO AL III TRIMESTRE 2020

Realizado por:
C.P. Víctor Manuel Avalos Figueroa
C.P. Armando Gómez López
MDO. Ricardo Serrano Burgos
Mexicali, B.C., Enero 2021

Índice

1.- ¿Sabías que?	3
2.- Introducción.....	5
3.- Analítica de Ingresos 2015 al III Trimestre 2020	6
3.1.- Gráfico Histórico Analítica de Ingresos Recaudado	7
4.- Analítica de Egresos 2015 al III Trimestre 2020	8
4.1.- Gráfico Histórico de Egresos.....	9
5.- Resultado por Ejercicio Fiscal 2015 al III Trimestre 2020.....	10
5.1.- Resultado del III Trimestre 2020 y proyección de Resultados 2020...	11
6.- Comportamiento del Presupuesto de Egresos 2015 al 2019	12
7.- Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo	15
7.1.- Servicios personales	15
7.2.- Materiales y Suministros	16
7.3.- Servicios Generales	17
7.4.- Transferencias, Asignaciones y Subsidios	18
7.5.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	19
7.6.- Inversión Pública.....	20
7.7.- Deuda Pública	21
8.- Histórico Gasto por Ramo 2015 al III Trimestre 2020.....	22
9.- Gasto por Función 2015 al III Trimestre 2020	24
10.- Comportamiento del Pasivo 2015 al III Trimestre 2020.....	25
10.1.- Grafico Histórico Comportamiento del Pasivo.....	26
11.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo al III Trimestre 2020.....	27
12.-Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre 2020.....	28
12.1. Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre 2020.....	30
13.- Preguntas	57



1 ¿Sabías que?

¿Sabías Qué?

De los ingresos estimados del Ayuntamiento de Tijuana, el 61% corresponden a participaciones y aportaciones de la federación, mientras que el 34% corresponde a los ingresos propios recaudados a través de impuestos (como el impuesto predial), derechos (por ejemplo, la expedición de actas de nacimiento), productos y aprovechamientos (por ejemplo, las multas de tránsito)

¿Sabías Qué?

Durante el año 2020 se han atendido 33 juicios de amparo contra el impuesto predial presentado por contribuyentes. Se solicitó vía transparencia información sobre los montos en litigio contra este impuesto sin haber recibido respuesta por parte del Ayuntamiento.

¿Sabías Qué?

Del presupuesto de egresos del Ayuntamiento de Tijuana para el 2020, se autorizó destinar el 83% para gasto corriente (pago de nómina y gastos de operación) y apenas se destinó el 10% para gasto de capital (obra pública y adquisición de bienes). Por otro lado, para el pago de la amortización de la deuda pública y el pago de intereses de ésta, se destinó el 3% del presupuesto de egresos.

¿Sabías Qué?

Durante el 2020 se destinaron 33MDP, a través de la Secretaría de Bienestar, para la entrega de despensas, adquisición de termómetros, gel sanitizante, cubre bocas, artículos de limpieza y entrega de apoyos económicos a la población afectada por la contingencia sanitaria derivada del COVID-19.

2.- Introducción

Continuando con nuestra labor de informar a la ciudadanía respecto del destino de los recursos públicos, en el **Observatorio Ciudadano de Baja California** realizamos el Análisis de los Presupuestos Ejercidos por el Ayuntamiento de Tijuana durante los años 2015 al III Trimestre 2020 y Presupuesto 2020.

En este análisis tiene como propósito difundir entre la ciudadanía bajacaliforniana y tijuanaense el actuar que ha tenido el Ayuntamiento de Tijuana con respecto a su manejo financiero y presupuestal durante los últimos cinco años. Esto con el propósito de promover la transparencia en el uso de los recursos públicos y como un ejercicio de participación ciudadana en el que buscamos que exista claridad en la rendición de cuentas en nuestras instituciones públicas.

Si bien, el análisis para calificar el desempeño de las administraciones municipales obedece a múltiples factores e indicadores que pueden ser tomados en cuenta, el manejo financiero se encuentra íntimamente ligado a la calidad de los servicios públicos que se ofrecen para los habitantes del municipio.

El desarrollo de este análisis se ha efectuado con rigor técnico y al mismo tiempo, busca manejar un lenguaje simple y de fácil entendimiento para cualquier lector interesado en aspectos relevantes sobre la situación financiera de la Institución. En su contenido se encuentran gráficos y tablas con información sobre ingresos, egresos y deuda pública

Ayuntamiento de Tijuana

3.- Analítica de Ingresos

Recaudado del 2015 al III Trimestre del 2020 y Presupuesto 2020

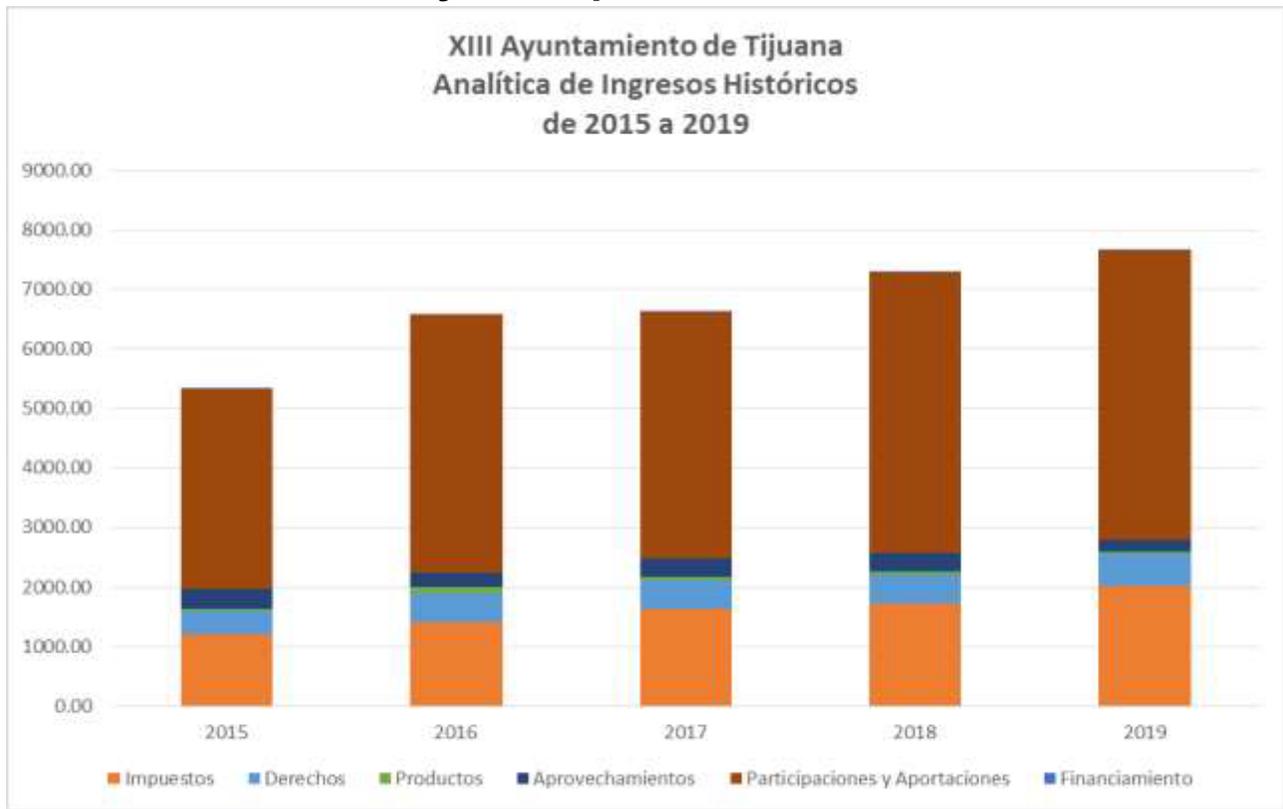
(Millones de Pesos)

Ingresos	Recaudado					Presupuesto 2020	Ampliaciones y/o Reducciones	Modificado	Recaudado III Trimestre	Por Recaudar
	2015	2016	2017	2018	2019					
Impuestos	1,207.05	1,401.79	1,635.33	1,716.90	2,011.32	2,075.75		2,075.75	1,522.33	553.42
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00									
Contribuciones de mejora					3.20					
Derechos	396.98	486.56	485.64	493.76	537.32	727.18		727.18	365.49	361.69
Productos	19.29	108.82	50.92	52.63	46.40	32.99		32.99	24.79	8.20
Aprovechamientos	350.50	251.89	305.24	317.13	201.76	151.88		151.88	117.46	34.42
Ingresos Propios	1,973.82	2,249.05	2,477.14	2,580.41	2,800.00	2,987.80		2,987.80	2,030.07	957.73
Participaciones y Aportaciones	3,361.98	4,334.58	4,154.05	4,712.09	4,867.03	4,650.92	1.51	4,652.43	3,433.77	1,218.66
Transferencias			0.20							
Ingresos federales	3,361.98	4,334.58	4,154.25	4,712.09	4,867.03	4,650.92	1.51	4,652.43	3,433.77	1,218.66
Otros ingresos		8.56				500.60	-23.26	477.34	369.69	107.65
Financiamiento	6.69		4.05	5.64	1.68					
Total de Ingresos	\$ 5,342.49	\$ 6,592.19	\$ 6,635.44	\$ 7,298.14	\$ 7,668.71	\$ 8,139.32	-\$ 21.76	\$ 8,117.57	\$ 5,833.53	\$ 2,284.04

Fuente: [Portal del Ayuntamiento de Tijuana](#)

Ayuntamiento de Tijuana

3.1.- Gráfico Histórico de Ingresos Recaudado del 2015 al III Trimestre del 2020 y Presupuesto 2020



Ayuntamiento de Tijuana

4.- Analítica de Egresos por Capítulos del Gastos Ejercido del 2015 al III Trimestre del 2020 y Presupuesto 2020

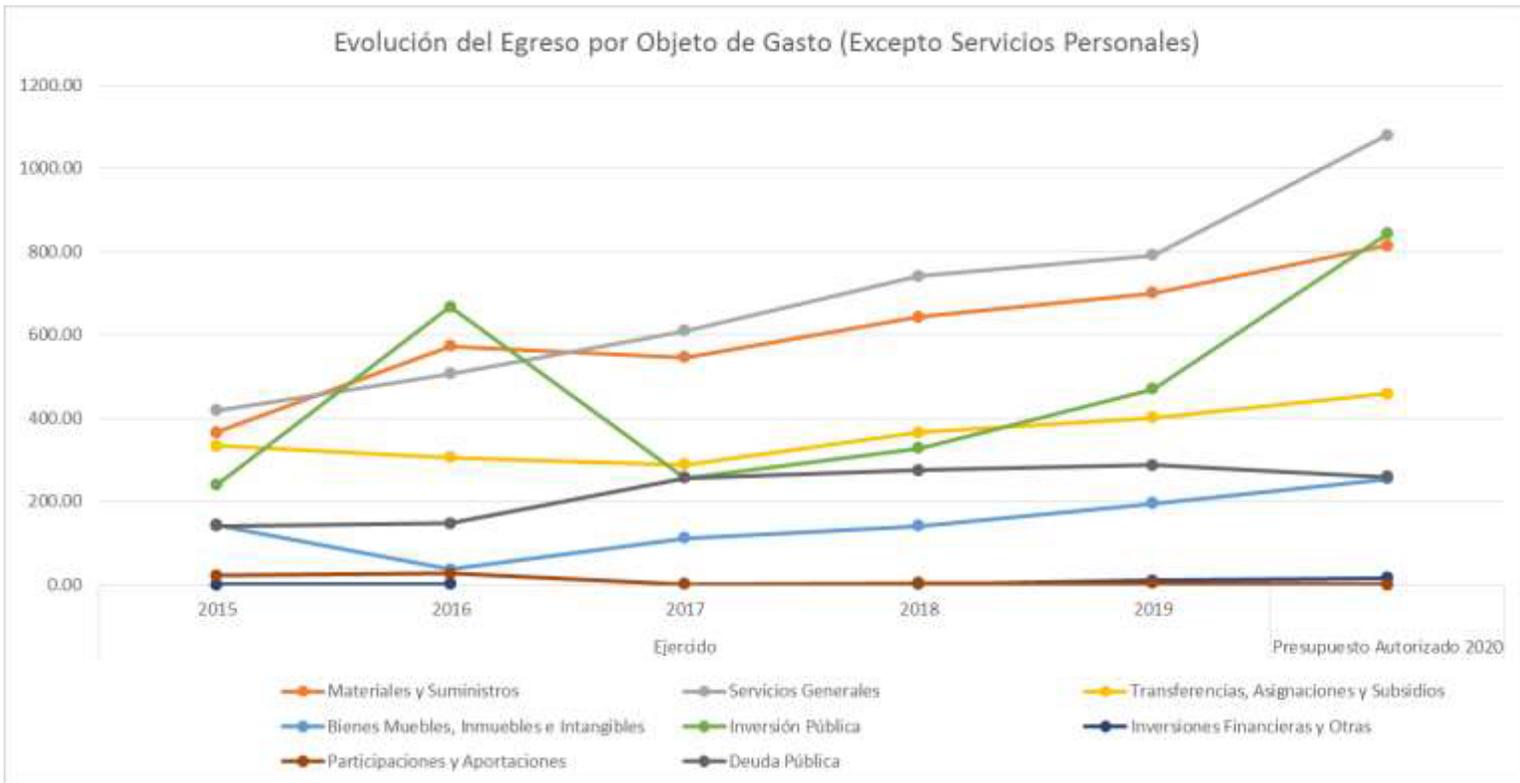
(Millones de Pesos)

Egresos	Ejercido					Presupuesto Autorizado 2020	Ampliaciones y/o Reducciones	Presupuesto Modificado 2020	Ejercido al III Trimestre 2020	Avance de Presupuesto Ejercido	Por Ejercer	Porcentaje por Ejercer
	2015	2016	2017	2018	2019							
Servicios Personales	3,352.28	3,441.19	3,497.93	3,689.70	3,959.03	4,430.80	40.91	4,471.71	2,832.74	63	1,638.98	37
Materiales y Suministros	365.85	573.08	545.41	643.13	700.42	852.31	-37.56	814.76	447.86	55	3,66.89	45
Servicios Generales	417.98	5,06.92	610.26	740.56	791.24	1,099.78	-20.31	1,079.46	570.21	53	509.25	47
Transferencias, Asignaciones y Subsidios	333.02	305.02	287.99	364.84	400.63	410.34	47.87	458.21	273.82	60	184.39	40
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,42.74	36.38	111.49	140.31	194.23	128.10	125.16	253.26	1,40.81	56	1,12.46	44
Inversión Pública	239.06	667.75	256.10	327.77	470.07	715.46	127.10	842.56	494.33	59	348.23	41
Inversiones Financieras y Otras	0.00	1.17		0.49	9.89	15.85		15.85	4.26	27	11.59	73
Participaciones y Aportaciones	21.50	26.64	0.33	3.64	3.87	0.00		0.00			0.00	
Deuda Pública	141.16	147.41	255.96	274.81	287.18	307.76	-49.63	258.13	200.24	78	57.89	22
Total	\$ 5,013.58	\$ 5,705.56	\$ 5,565.47	\$ 6,185.24	\$6,816.55	\$ 7,960.40	\$ 233.54	\$ 8,193.94	\$4,964.26	61%	\$3,229.68	39%

Fuente: [Portal del Ayuntamiento de Tijuana](#)

Ayuntamiento de Tijuana

4.1.- Gráfico Histórico de Egresos Ejercido del 2015 al III Trimestre del 2020 y Presupuesto 2020



*Se observa un incremento notable de 2019 a 2020 en el capítulo de Servicios Generales. Se detecta un aumento de 82% de presupuesto en servicios básicos, un aumento del 89% en servicios profesionales científicos, técnicos, 32% de aumento en servicios financieros y 24% de aumento en servicios de instalación, reparación y mantenimiento.

Ayuntamiento de Tijuana

5.- Resultado por ejercicio fiscal

Ingresos VS Egresos del 2015 al III Trimestre 2020

(Millones de Pesos)

Resultado de cada Ejercicio Fiscal					Presupuesto 2020	Ampliaciones y/o Reducciones	Modificado	III Trimestre 2020	Por Recaudar/Ejercer
2015	2016	2017	2018	2019					

Total de Ingresos Recaudados	\$ 5,342.49	\$ 6,592.19	\$ 6,635.44	\$ 7,298.14	\$ 7,668.71	\$8,139.32	-\$ 21.76	\$ 8,117.57	\$ 5,833.53	\$ 2,284.04
-------------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	------------	-----------	-------------	-------------	-------------

menos

Total de Egresos Ejercidos	\$ 5,013.58	\$ 5,705.56	\$ 5,565.47	\$ 6,185.24	\$ 6,816.55	\$ 7,960.40	\$ 233.54	\$ 8,193.94	\$ 4,964.26	\$ 3,229.68
-----------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-----------	-------------	-------------	-------------

igual

Diferencia entre Ingresos y Egresos	\$ 328.91	\$ 886.63	\$ 1,069.97	\$ 1,112.90	\$ 852.16	\$ 178.93	-\$ 255.30	-\$ 76.37	\$ 869.27	-\$ 945.64
--	-----------	-----------	-------------	-------------	-----------	-----------	------------	-----------	-----------	------------

Fuente: Portal del Ayuntamiento de Tijuana

Ayuntamiento de Tijuana

5.1.- Resultado del III Trimestre 2020 y Proyección de Resultados 2020

(Millones de pesos)

INGRESOS	III Trimestre 2020	Por Recaudar 2020
Impuestos	1,522.33	553.42
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejora	0.00	0.00
Derechos	365.49	361.69
Productos	24.79	8.20
Aprovechamientos	117.46	34.42
Participaciones y aportaciones	3,433.77	1,218.66
Ingreso por venta de bienes y servicios	0.00	0.00
Transferencias	0.00	0.00
Ingresos totales	\$ 5,463.84	\$ 2,176.39
Otros ingresos	369.69	107.65
Total	\$ 5,833.53	\$ 2,284.04
EGRESOS		
Servicios personales	2,832.74	1,638.98
Materiales y Suministros	447.86	366.89
Servicios generales	570.21	509.25
Transferencias, asignaciones, subsidios	273.82	184.39
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	140.81	112.46
Inversión pública	494.33	348.23
Inversiones financieras y otras provisiones	4.26	11.59
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00
Deuda pública	200.24	57.89
Total	\$ 4,964.26	\$ 3,229.68
Diferencia de Ingresos vs Egresos	\$ 869.27	-\$ 945.64
Proyección de Déficit 2020		-\$ 76.37

Fuente: Portal del Ayuntamiento de Tijuana

Ayuntamiento de Tijuana

6.- Comportamiento del presupuesto de egresos del 2015 al 2019

(Millones de pesos)

	2015		
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejercido	Diferencia
Servicios personales	3,123.21	3,352.28	229.07
Materiales y Suministros	466.10	365.85	-100.25
Servicios generales	593.56	417.98	-175.58
Transferencias, asignaciones, subsidios	379.90	333.02	-46.88
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	221.96	142.74	-79.23
Inversión pública	619.09	239.06	-380.04
Inversiones financieras y otras provisiones	6.70	0.00	-6.70
Participaciones y aportaciones	19.26	21.50	2.25
Deuda pública	178.56	141.16	-37.40
Total	\$ 5,608.33	\$ 5,013.58	-\$ 594.76

	2016		
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejercido	Diferencia
Servicios personales	3315.93	3441.19	125.25
Materiales y Suministros	736.67	573.08	-163.59
Servicios generales	692.32	506.92	-185.40
Transferencias, asignaciones, subsidios	391.94	305.02	-86.91
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	71.42	36.38	-35.05
Inversión pública	932.60	667.75	-264.84
Inversiones financieras y otras provisiones	6.30	1.17	-5.13
Participaciones y aportaciones	26.64	26.64	0.00
Deuda pública	145.72	147.41	1.69
Total	\$ 6,319.54	\$ 5,705.56	-\$ 613.98

Fuente: Portal del Ayuntamiento de Tijuana

Ayuntamiento de Tijuana

6.- Comportamiento del presupuesto de egresos del 2015 al 2019

(Millones de pesos)

	2017		
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejercido	Diferencia
Servicios personales	3,245.29	3,497.93	252.65
Materiales y Suministros	650.66	545.41	-105.25
Servicios generales	827.04	610.26	-216.78
Transferencias, asignaciones, subsidios	383.86	287.99	-95.87
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	221.12	111.49	-109.63
Inversión pública	854.87	256.10	-598.77
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	56.98	0.33	-56.64
Deuda pública	274.46	255.96	-18.51
Total	\$ 6,514.29	\$ 5,565.47	-\$ 948.82

	2018		
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejercido	Diferencia
Servicios personales	3,849.91	3,689.70	-160.21
Materiales y Suministros	691.33	643.13	-48.20
Servicios generales	929.25	740.56	-188.69
Transferencias, asignaciones, subsidios	394.76	364.84	-29.92
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	237.06	140.31	-96.74
Inversión pública	604.24	327.77	-276.47
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00	0.49	0.49
Participaciones y aportaciones	0.00	3.64	3.64
Deuda pública	274.46	274.81	0.34
Total	\$ 6,981.01	\$ 6,185.24	-\$ 795.77

Fuente: Portal del Ayuntamiento de Tijuana

Ayuntamiento de Tijuana

6.- Comportamiento del presupuesto de egresos del 2015 al 2019

(Millones de pesos)

	2019		
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejercido	Diferencia
Servicios personales	4,233.01	3,959.03	-273.98
Materiales y Suministros	779.52	700.42	-79.10
Servicios generales	1,101.33	791.24	-310.09
Transferencias, asignaciones, subsidios	161.61	400.63	239.02
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	161.61	194.23	32.61
Inversión pública	718.33	470.07	-248.26
Inversiones financieras y otras provisiones	12.65	9.89	-2.76
Participaciones y aportaciones	0.00	3.87	3.87
Deuda pública	296.68	287.18	-9.50
Total	\$ 7,464.74	\$ 6,816.55	-\$ 648.19

Fuente: Portal del Ayuntamiento de Tijuana

Ayuntamiento de Tijuana

7.-Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo

7.1.- Servicios Personales

(Millones de Pesos)

	Ejercido					Presupuesto 2020	Ampliaciones y/o Reducciones	Presupuesto modificado 2020	Ejercido al III Trimestre 2020	Avance de Presupuesto Ejercido	Por Ejercer	Porcentaje por Ejercer
	2015	2016	2017	2018	2019							
Remuneraciones al Personal Permanente	682.80	737.90	757.19	799.18	900.86	967.07	9.62	976.69	684.75	70	291.94	30
Remuneraciones al Personal Transitorio	132.35	129.00	96.90	134.20	144.99	183.64	0.44	184.08	110.17	60	73.91	40
Remuneraciones Adicionales y Especiales	486.20	532.45	386.69	419.23	443.15	550.66	3.55	554.21	138.66	25	415.55	75
Seguridad Social	292.49	260.50	314.86	356.01	241.16	451.71	-1.26	450.45	285.29	63	165.16	37
Otras Prestaciones Generales y Económicas	1,735.92	1,758.40	1,920.45	1,962.89	2,209.46	2,252.36	20.42	2,272.78	1,597.35	70	675.43	30
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	22.52	22.95	21.84	18.19	19.41	25.36	8.15	33.51	16.51	0.49	16.99	51
Total	\$ 3,352.28	\$ 3,441.19	\$ 3,497.93	\$ 3,689.70	\$ 3,959.03	\$ 4,430.80	\$ 40.91	\$ 4,471.71	\$2,832.74	63%	\$1,638.98	37%

Servicios Personales. Capítulo por objeto del gasto que agrupa las remuneraciones del personal al servicio del Ayuntamiento (Base, Confianza, Eventual, Seguridad y Cabildo), así como las cuotas y aportaciones a las instituciones de seguridad social, derivadas de los servicios que esas instituciones prestan al personal en los términos de las disposiciones legales en vigor.

1100 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente. Asignaciones destinadas a cubrir las percepciones correspondientes al personal de carácter permanente.

1200 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio. Asignaciones destinadas a cubrir las percepciones correspondientes al personal de carácter eventual.

1300 Remuneraciones Adicionales y Especiales. Asignaciones destinadas a cubrir percepciones adicionales y especiales, así como las gratificaciones que se otorgan tanto al personal de carácter permanente como transitorio.

1400 Seguridad Social. Asignaciones destinadas a cubrir la parte que corresponde a los entes públicos por concepto de prestaciones de seguridad social y primas de seguros, en beneficio del personal a su servicio, tanto de carácter permanente como transitorio.

1500 Otras Prestaciones Sociales y Económicas. Asignaciones destinadas a cubrir otras prestaciones sociales y económicas, a favor del personal, de acuerdo con las disposiciones legales vigentes y/o acuerdos contractuales respectivos.

1600 Previsiones. Asignaciones destinadas a cubrir las medidas de incremento en percepciones, prestaciones económicas, creación de plazas y, en su caso, otras medidas salariales y económicas que se aprueben en el Presupuesto de Egresos. Las partidas de este concepto no se ejercerán en forma directa, sino a través de las partidas que correspondan a los demás conceptos del capítulo 1000 Servicios Personales, que sean objeto de traspaso de estos recursos.

1700 Pago de Estímulos a Servidores Públicos. Asignaciones destinadas a cubrir estímulos económicos a los servidores públicos de mando, enlace y operativos de los entes públicos, que establezcan las disposiciones aplicables, derivado del desempeño de sus funciones.

Ayuntamiento de Tijuana

7.- Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo

7.2.- Materiales y Suministros

(Millones de Pesos)

	Ejercicio					Presupuesto 2020	Ampliaciones y/o Reducciones	Presupuesto modificado 2020	Ejercido al III Trimestre 2020	Avance de Presupuesto Ejercido	Por Ejercer	Porcentaje por Ejercer
	2015	2016	2017	2018	2019							
Mat. De Administración, Emisión Documentos	17.93	21.78	20.34	21.22	20.90	36.06	-2.67	33.39	15.55	47	17.83	53
Alimentos y Utensilios	7.42	4.25	3.46	4.28	3.86	7.30	-0.68	6.62	2.37	36	4.25	64
Materias Primas y Materiales de Producción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	100
Materiales y Artículos de Construcción	57.66	162.89	68.63	100.26	121.43	177.51	-6.48	1,71.02	53.44	31	1,17.58	69
Productos Químicos	20.20	32.13	36.38	34.86	44.86	53.00	-1.91	51.09	33.25	65	17.84	35
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,86.48	208.74	266.38	317.25	328.71	351.92	0.25	352.16	224.52	64	127.64	36
Vestuario, Blancos, Prendas	9.30	31.49	45.57	44.51	45.13	55.68	-14.21	41.46	22.96	55	18.51	45
Materiales y Suministros de Seguridad	7.81	17.10	10.36	12.99	15.03	15.16	-3.80	11.36	5.69	50	5.67	50
Herramientas, Refacciones y Accesorios	59.05	94.70	94.29	107.76	120.50	155.69	-8.04	147.65	90.09	61	57.56	39
Total	\$ 365.85	\$ 573.08	\$ 545.41	\$ 643.13	\$ 700.42	\$ 852.31	-\$ 37.56	\$ 814.76	\$ 447.86	55%	\$ 366.89	45%

Materiales y Suministros. Capítulo de gasto que agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de **insumos** requeridos para el desempeño de las actividades administrativas. Incluye materiales y útiles de oficina, alimentación, materias primas y accesorias para procesamiento en equipos informáticos; productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio; combustibles; y en general todo tipo de suministros para la realización de los programas institucionales.

2100 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales. Asignaciones destinadas a la adquisición de materiales y útiles de oficina, limpieza, impresión y reproducción, para el procesamiento en equipos y bienes informáticos; materiales estadísticos, geográficos, de apoyo informativo y didáctico para centros de enseñanza e investigación; materiales requeridos para el registro e identificación en trámites oficiales y servicios a la población.

2600 Combustibles, Lubricantes y Aditivos. Asignaciones destinadas a la adquisición de combustibles, lubricantes y aditivos de todo tipo, necesarios para el funcionamiento de vehículos de transporte terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales; así como de maquinaria y equipo.

2800 Materiales y Suministros para Seguridad. Asignaciones destinadas a la adquisición de materiales, sustancias explosivas y prendas de protección personal necesarias en los programas de seguridad.

2900 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores. Asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de refacciones, accesorios, herramientas menores, y demás bienes de consumo del mismo género, necesarios para la conservación de los bienes muebles e inmuebles.

Ayuntamiento de Tijuana

7.- Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo

7.3.- Servicios Generales

(Millones de Pesos)

	Ejercido					Presupuesto 2020	Ampliaciones y/o Reducciones	Presupuesto modificado 2020	Ejercido al III Trimestre 2020	Avance de Presupuesto Ejercido	Por Ejercer	Porcentaje por Ejercer
	2015	2016	2017	2018	2019							
Servicios Básicos	197.29	2,18.91	1,25.01	167.15	119.13	216.07	0.34	216.41	1,31.51	61	84.90	39
Servicios de Arrendamiento	18.50	17.10	80.74	95.24	86.68	77.25	-5.35	71.90	47.83	67	24.07	33
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos	42.89	62.07	116.57	139.96	115.59	232.43	-3.29	229.14	113.64	50	115.50	50
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	28.11	41.88	39.86	71.94	71.28	94.13	-7.60	86.53	50.95	59	35.58	41
Servicios de Instalación, Reparación y Mtto	44.02	92.10	167.11	143.87	186.38	231.33	0.72	232.05	145.35	63	86.70	37
Servicios de Comunicación Social	44.70	30.03	39.64	44.79	60.57	61.55	-1.24	60.31	45.01	75	15.31	25
Servicios de Traslado y Viáticos	7.73	3.81	3.80	5.25	4.04	11.96	-1.03	10.93	1.18	11	9.74	89
Servicios Oficiales	9.94	7.96	4.42	7.35	5.80	9.02	-0.88	8.14	2.70	33	5.44	67
Otros Servicios Generales	24.79	33.05	33.11	65.02	141.77	166.04	-1.99	164.05	32.04	20	132.01	80
Total	\$ 417.98	\$ 506.92	\$ 610.26	\$ 740.56	\$ 791.24	\$ 1,099.78	-\$ 20.31	\$ 1,079.46	\$ 570.21	53%	509.25	47%

Servicios Generales. Capítulo por objeto del gasto que agrupa las asignaciones destinadas a cubrir el costo de todo tipo de servicios indispensables para el funcionamiento del Municipio y que se contraten con particulares o instituciones del Sector Público. Incluye servicios tales como: postal, telégrafo, telefónico, energía eléctrica, agua y conducción de señales; arrendamiento, asesorías, capacitación, estudios e investigaciones; comercial y bancario; mantenimiento, conservación e instalaciones, difusión e información; así como otros servicios para el desempeño de actividades vinculadas con las funciones públicas.

3100 Servicios Básicos. Asignaciones destinadas a cubrir erogaciones por concepto de servicios básicos necesarios para el funcionamiento de los entes públicos. Comprende servicios tales como: postal, telegráfico, telefónico, energía eléctrica, agua, transmisión de datos, radiocomunicaciones y otros análogos.

3200 Servicios de Arrendamiento. Asignaciones destinadas a cubrir erogaciones por concepto de arrendamiento de: edificios, locales, terrenos, maquinaria y equipo, vehículos, intangibles y otros análogos.

3300 Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios. Asignaciones destinadas a cubrir erogaciones por contratación de personas físicas y morales para la prestación de servicios profesionales independientes tales como informáticos, de asesoría, consultoría, capacitación, estudios e investigaciones, protección y seguridad; excluyen los estudios de pre-inversión previstos en el Capítulo 6000 Inversión Pública, así como los honorarios asimilables a salarios considerados en el capítulo 1000 Servicios Personales.

3400 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales. Asignaciones destinadas a cubrir el costo de servicios tales como: fletes y maniobras; almacenaje, embalaje y envase; así como servicios bancarios y financieros; seguros patrimoniales; comisiones por ventas.

3500 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación. Asignaciones destinadas a cubrir erogaciones no capitalizables por contratación de servicios para la instalación, mantenimiento, reparación y conservación de toda clase de bienes muebles e inmuebles. Incluye los deducibles de seguros, así como los servicios de lavandería, limpieza, jardinería, higiene y fumigación. Excluye los gastos por concepto de mantenimiento y rehabilitación de la obra pública.

Ayuntamiento de Tijuana

7.- Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo

7.4.- Transferencias, Asignaciones, Subsidios

(Millones de Pesos)

	Ejercido					Presupuesto 2020	Ampliaciones y/o Reducciones	Presupuesto modificado 2020	Ejercido al III Trimestre 2020	Avance de Presupuesto Ejercido	Por Ejercer	Porcentaje por Ejercer
	2015	2016	2017	2018	2019							
Transferencias Internas y Asignaciones	221.10	216.50	232.34	241.15	250.69	277.98	0.52	278.49	172.29	62	106.21	38
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-
Ayudas Sociales	106.88	85.78	54.88	122.74	148.88	129.89	47.39	177.28	101.38	57	75.90	43
Pensiones y jubilaciones	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-
Donativos	4.98	2.74	0.46	0.60	0.74	1.82	-0.04	1.78	0.00	-	1.78	100
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.31	0.35	0.33	0.65	0.00	0.65	0.15	23	0.50	77
Total	\$ 333.02	\$ 305.02	\$ 287.68	\$ 364.84	\$ 400.30	\$ 410.34	\$ 47.87	\$ 458.21	\$ 273.82	60%	\$ 184.39	40%

Transferencias, Asignaciones y Subsidios. Son las asignaciones destinadas al resto de la economía, sin recibir por ello contraprestación directa alguna, pero condicionando su asignación a la consecución y cumplimiento de objetivos específicos en materia política, económica y social.

4100 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público. Asignaciones destinadas, en su caso, a los entes públicos contenidos en el Presupuesto de Egresos con el objeto de sufragar gastos inherentes a sus atribuciones.

4400 Ayudas Sociales. Asignaciones que los entes públicos otorgan a personas, instituciones y diversos sectores de la población para propósitos sociales.

Ayuntamiento de Tijuana

7.- Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo

7.5.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

(Millones de pesos)

	Ejercido					Presupuesto 2020	Ampliaciones y/o Reducciones	Presupuesto modificado 2020	Ejercido al III Trimestre 2020	Avance de Presupuesto Ejercido	Por Ejercer	Porcentaje por Ejercer
	2015	2016	2017	2018	2019							
Mobiliario y Equipo de Administración	9.43	0.88	22.39	21.29	5.56	16.91	6.21	23.12	7.36	32	15.76	68
Mobiliario y Equipo Educativo	1.47	7.63	4.75	0.64	19.02	2.62	0.56	3.18	0.19	6	2.99	94
Equipo Instrumental Médico	0.06	0.00	0.00	0.13	0.18	0.80	0.00	0.80	0.00	-	0.80	100
Vehículos y Equipo de Transporte	112.99	17.78	46.14	92.12	162.52	91.23	117.07	208.31	127.19	61	81.12	39
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18.32	8.78	29.30	21.84	5.93	11.82	1.32	13.14	5.13	39	8.01	61
Activos Biológicos	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-
Activos Intangibles	0.42	1.31	8.92	4.30	1.03	4.72	0.00	4.72	0.94	20	3.78	80
Total	\$ 142.74	\$ 36.38	\$ 102.58	\$ 140.31	\$ 194.23	\$ 128.10	\$ 125.16	\$ 253.26	\$ 140.81	56%	\$ 112.46	44%

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. Capítulo por objeto de gasto presupuestario que agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de bienes muebles e inmuebles, requeridos en el desempeño de las actividades propias del Municipio.

5100 Mobiliario y Equipo de Administración. Asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de mobiliario y equipo de administración; bienes informáticos y equipo de cómputo; a bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables. Así como también las refacciones y accesorios mayores correspondientes a este concepto. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles a favor del Gobierno.

5200 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo. Asignaciones destinadas a la adquisición de equipos educacionales y recreativos, tales como: equipos y aparatos audiovisuales, aparatos de gimnasia, proyectores, cámaras fotográficas, entre otros. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a este concepto.

5300 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio. Asignaciones destinadas a la adquisición de equipo e instrumental médico y de laboratorio requerido para proporcionar los servicios médicos, hospitalarios y demás actividades de salud e investigación científica y técnica. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a esta partida.

5400 Vehículos y Equipo de Transporte. Asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de equipo de transporte terrestre, ferroviario, aéreo, aeroespacial, marítimo, lacustre, fluvial y auxiliar de transporte. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a este concepto.

5600 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas. Asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de maquinaria y equipo no comprendidas en los conceptos anteriores tales como: los de uso agropecuario, industrial, construcción, aeroespacial, de comunicaciones y telecomunicaciones y demás maquinaria y equipo eléctrico y electrónico. Incluye la adquisición de herramientas y máquinas herramientas. Adicionalmente comprende refacciones y accesorios mayores correspondientes a este concepto.

Ayuntamiento de Tijuana

7.6.- Inversión Pública

(Millones de Pesos)

	Ejercido					Presupuesto 2020	Ampliaciones y/o Reducciones	Presupuesto modificado 2020	Ejercido al III Trimestre 2020	Avance de Presupuesto Ejercido	Por Ejercer	Porcentaje por Ejercer
	2015	2016	2017	2018	2019							
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	236.30	665.34	252.92	317.07	416.22	615.91	170.30	786.21	481.75	61	304.45	39
Obra Pública en Bienes Propios	2.75	2.41	3.18	10.70	53.85	99.55	-43.19	56.36	12.58	22	43.78	78
Total	\$ 239.06	\$ 667.75	\$ 256.10	\$ 327.77	\$ 470.07	\$ 715.46	\$ 127.10	\$ 842.56	\$ 494.33	59%	\$ 348.23	41%

Inversión Pública. Asignaciones destinadas a obra pública, desde su proyecto y planeación hasta la ejecución de la obra.

6100 Obra Pública en Bienes de Dominio Público. Asignaciones destinadas para construcciones en bienes de dominio público de acuerdo con lo establecido en el art. 7 de la Ley General de Bienes Nacionales y otras leyes aplicables. Incluye los gastos en estudios de pre-inversión y preparación del proyecto.

6200 Obra Pública en Bienes Propios. Asignaciones para construcciones en bienes inmuebles propiedad de los entes públicos. Incluye los gastos en estudios de pre-inversión y preparación del proyecto.

Ayuntamiento de Tijuana

7.- Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo

7.7.- Deuda Pública

(Millones de Pesos)

	Ejercicio					Presupuesto 2020	Ampliaciones y/o Reducciones	Presupuesto modificado 2020	Ejercicio al III Trimestre 2020	Avance de Presupuesto Ejercido	Por Ejercer	Porcentaje por Ejercer
	2015	2016	2017	2018	2019							
Amortización de la Deuda Pública	7.36	15.77	22.32	26.61	30.38	34.67	0.84	35.52	27.27	77	8.25	23
Intereses de la Deuda Pública	126.28	131.03	220.48	244.04	251.48	253.92	-77.12	176.80	1,41.57	80	35.22	20
Gastos de la Deuda Pública	7.52	0.61	13.16	4.16	5.32	19.16	26.65	45.81	31.39	69	14.42	31
Total	\$ 133.64	\$ 147.41	\$ 255.96	\$ 274.81	\$ 287.18	\$ 307.76	-\$ 49.63	\$ 258.13	\$ 200.24	78%	\$ 57.89	22%

Deuda Pública. Asignaciones destinadas a cubrir obligaciones por concepto de Deuda pública interna y externa derivada de la contratación de empréstitos; incluye la amortización, los intereses, gastos y comisiones de la deuda pública, así como las erogaciones relacionadas con la emisión y/o contratación de deuda. Asimismo, incluye los adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS).

9100 Amortización de la Deuda Pública. Asignaciones destinadas a cubrir el pago del principal derivado de los diversos créditos o financiamientos contratados a plazo con instituciones nacionales y extranjeras, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores, que sean pagaderos en el interior y exterior del país en moneda de curso legal.

9200 Intereses de la Deuda Pública. Asignaciones destinadas a cubrir el pago de intereses derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados a plazo con instituciones nacionales y extranjeras, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores, que sean pagaderos en el interior y exterior del país en moneda de curso legal.

9400 Gastos de la Deuda Pública. Asignaciones destinadas a cubrir los gastos derivados de los diversos créditos o financiamientos autorizados o ratificados por el Congreso de la Unión, pagaderos en el interior y exterior del país, tanto en moneda nacional como extranjera.

9900 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS). Asignaciones destinadas a cubrir las erogaciones devengadas y pendientes de liquidar al cierre del ejercicio fiscal anterior, derivadas de la contratación de bienes y servicios requeridos en el desempeño de las funciones de los entes públicos, para las cuales existió asignación presupuestal con saldo disponible al cierre del ejercicio fiscal en que se devengaron.

Ayuntamiento de Tijuana

8.- Histórico Gasto por Ramo

Ejercido del 2015 al III Trimestre del 2020 y Presupuesto 2020

(Millones de pesos)

No.	Unidad Administrativa	Por Ramo				Autorizado 2020	Ampliaciones y/o Reducciones	Presupuesto Modificado	Ejercido al III Trimestre	Por Ejercer
		2016	2017	2018	2019					
1.1.1	Presidencia Municipal	84.95	58.21	81.33	69.34	113.49	-1.81	111.68	44.50	67.18
1.1.2	Coordinación de Gabinete	3.28	1.96	2.60	2.25	2.92	-2.71	0.21	0.17	0.05
1.1.3	Dirección de Comunicación Social	35.19	46.37	50.42	65.86	66.50	-1.38	65.12	50.03	15.10
1.1.4	Dirección de Relaciones Públicas	33.03	34.51	39.40	40.71	43.93	-0.72	43.21	27.93	15.27
1.1.5	Dirección de Tecnologías de la Información - DTI	16.43	24.24	28.35	23.28	31.65	-0.76	30.89	15.11	15.78
1.10.1	Consejería Jurídica Municipal (CJM)	52.86	51.70	52.55	52.78	59.51	-0.61	58.91	38.53	20.38
1.2.1	Oficina del Secretario de Gobierno	46.65	30.04	1.66	4.95	52.48	-0.39	52.09	28.43	23.66
1.11.1	Secretaría de Movilidad Urbana Sustentable	0.00	0.00	27.28	28.89	6.07	-0.16	5.91	2.97	2.94
1.11.3	Dirección Municipal de Transporte Público	0.00	0.00	34.30	39.07	31.89	-0.14	31.75	18.31	13.43
1.2.2	Dirección General de Gobierno	151.69	165.19	141.10	136.45	159.07	-0.89	158.18	99.60	58.58
1.2.4	Coordinación de Delegaciones	151.09	172.02	192.17	207.61	254.17	-4.34	249.82	134.88	114.94
1.3.1	Secretaría de Desarrollo Económico	14.52	10.65	10.98	10.15	19.56	-0.51	19.05	8.34	10.71
1.3.2	Fideicomiso Fondos Tijuana	3.73	0.12	33.07	57.34	25.00	15.25	40.25	11.95	28.30
1.4.1	Secretaría del Bienestar	54.00	77.32	101.14	99.18	111.19	24.31	135.50	91.98	43.52
1.4.2	Dirección Municipal de Salud	69.76	72.76	81.69	90.80	107.17	-1.58	105.59	66.23	39.36
1.5.2	Oficialía Mayor	464.46	476.58	588.11	648.21	804.58	-6.74	797.84	468.60	329.24
1.5.3	Tesorería Municipal	289.38	334.76	348.35	467.08	537.87	-61.36	476.52	225.42	251.10
1.6.1	Secretaría de Desarrollo Urbano y Ecología	72.58	191.29	186.76	149.13	127.02	-0.74	126.28	86.12	40.16
1.6.10	Dirección Administrativa de la SDUE	16.48	18.14	17.18	17.75	22.13	-0.19	21.94	14.66	7.29
1.6.2	Dirección de Administración Urbana	42.95	44.66	49.49	51.02	58.06	-0.18	57.88	34.40	23.48
1.6.3	Dirección de Protección al Ambiente	3.55	3.61	5.26	5.30	4.71	0.00	4.71	3.19	1.52
1.6.4	Dirección de Servicios Públicos Municipales	866.11	714.44	845.75	953.16	1135.93	-4.42	1131.51	650.68	480.83
1.6.5	Dirección de Obras e Infraestructura Urbana Municipal	282.09	440.82	515.23	599.13	816.33	177.97	994.30	588.53	405.77
1.6.6	Dirección Municipal de Catastro	32.91	34.34	35.53	35.36	39.78	-0.06	39.72	26.15	13.56
1.6.7	Cordinación de Obra Comunitaria	1.31	1.35	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.6.8	Proyecto de de Modernización de Transporte Público - SDUE	529.43	68.57	4.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.6.9	Comisión de Avalúos de Bienes del Municipio de Tijuana - SDUE	0.98	1.08	1.09	1.07	1.10	0.00	1.10	0.75	0.34
1.8.1	Secretaría de Educación Pública Municipal	208.25	209.79	213.90	202.31	290.70	-0.51	290.19	147.47	142.72
1.9.1	Secretaría de Seguridad Pública Municipal	11.62	11.12	11.09	12.08	12.91	-0.19	12.73	7.10	5.62
1.9.2	Policía y Tránsito Municipal	287.34	364.12	369.00	470.16	530.97	101.69	632.66	305.05	327.61
1.9.3	Dirección de Servicios Protección Comercial y Vigilancia Auxiliar	193.03	185.64	176.40	165.07	222.63	7.00	229.63	98.65	130.98
1.9.4	Centro de Control de Mando Policial	5.87	4.61	4.63	5.50	6.08	0.00	6.08	4.39	1.69
1.9.5	Estancia Municipal de Infractores	11.06	11.32	12.76	11.50	15.63	-0.32	15.31	9.14	6.17
1.9.6	Dirección de Prevención al Delito y Participación Ciudadana	0.85	0.78	0.86	0.84	0.84	0.00	0.84	0.47	0.37
1.9.8	Dirección de Bomberos	225.58	258.24	265.02	272.38	320.81	3.34	324.16	189.03	135.13
2.1.1	Regidores	77.90	64.93	83.35	86.42	96.85	7.01	103.86	63.93	39.93
3.1.1	Sindicatura Municipal	45.85	46.38	54.86	54.82	64.22	0.00	64.22	32.20	32.02
4.2.1	Sistema de Transporte Masivo Urbano de Pasajeros de Tijuana	14.23	12.84	17.50	8.05	15.08	0.00	15.08	11.09	3.99

4.2.2	Instituto Municipal de Participación Ciudadana (IMPAC)	5.56	7.07	6.99	6.03	7.35	0.00	7.35	4.31	3.04
4.3.1	Comité de Turismo y Convenciones (COTUCO)	6.68	8.40	8.10	7.49	6.40	0.00	6.40	4.58	1.82
4.4.1	Desarrollo Social Municipal (DESOM)	21.35	21.17	21.79	22.38	23.04	0.00	23.04	15.59	7.45
4.4.10	Instituto Municipal del Deporte de Tijuana (IMDET)	31.02	34.20	30.67	32.22	37.49	0.00	37.49	24.78	12.70
4.4.2	Instituto Municipal de Arte y Cultura (IMAC)	20.92	21.79	23.34	23.00	25.70	0.52	26.21	19.04	7.17
4.4.3	Instituto Municipal de la Mujer (IMMUJER)	3.77	4.35	5.12	5.21	5.68	0.00	5.68	3.78	1.90
4.4.4	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF)	75.39	78.04	75.71	77.96	79.97	0.00	79.97	50.88	29.10
4.4.5	Sistema Municipal de Parques Temáticos de Tijuana (SIMPATT)	14.37	14.75	16.86	14.09	14.75	0.00	14.75	9.86	4.89
4.4.7	Instituto Municipal contra las Adicciones (IMCAD)	5.60	6.44	7.93	9.58	11.73	0.00	11.73	8.97	2.77
4.4.9	Instituto Municipal para la Juventud (IMJUV)	5.79	10.37	13.38	31.10	35.75	0.00	35.75	9.38	26.37
4.6.1	Fideicomiso Promotora Municipal de Tijuana (PROMUN)	1.62	1.91	2.42	3.29	1.91	0.00	1.91	1.43	0.48
4.6.2	Instituto Metropolitano de Planeación (Metropolitano)	10.20	11.00	11.32	10.31	13.12	0.00	13.12	8.60	4.52
5.11.1	Fondo Internacional Metrópolis - SEMOV	0.00	0.00	0.00	0.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.2	Fondo de ZOFEMAT.- de mantenimiento de la Zona Federal Marítimo Terrestre	0.28	0.83	0.60	0.13	0.65	0.00	0.65	0.22	0.44
5.3.2	Fondo Nacional Emprendedor	9.33	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.5	Fondo Nacional Emprendedor Aportación Municipal		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.11	Apoyo a la Infraestructura Cultura de los Estados	1.99	0.00	0.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.12	Apoyo a la Infraestructura Cultura de los Estados	2.00	0.00	0.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.13	Fondos Federales de la Secretaría de Cultura	0.00	3.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6.12	Proyecto de Desarrollo Regional	0.00	2.38	25.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6.16	FORTALECE- Fondo para el Fortalecimiento de la Infraestructura Estatal	5.65	10.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6.17	Programa de Infraestructura Aportación Federal	2.95	0.00	1.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6.18	Programa de Infraestructura Aportación Municipal	2.95	0.00	1.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6.19	Programa Ejecutivo para la Modernización Catastral	0.00	5.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6.20	Programa Ejecutivo para la Modernización Catastral	0.00	3.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6.3	Fondo III Ramo 33 FISM- Fondo para la Infraestructura Social	106.55	23.51	101.17	170.07	221.99	-46.73	175.26	134.07	41.19
5.9.2	FORTASEG Federal	78.18	72.52	73.09	54.24	54.42	-6.66	47.76	37.13	10.63
5.9.3	FORTASEG Municipal	8.53	14.51	14.75	10.85	10.88	-1.33	9.55	5.11	4.44
5.9.4	Fondo IV Ramo 33 (FORTAMUN)	873.39	960.95	1054.14	1190.89	1198.30	41.90	1240.20	1018.90	221.30
5.9.8	Fondos Federales de la Dirección de Bomberos de Tijuana		0.43	0.47	0.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.1.1	Tribunal Unitario Contencioso Administrativo	2.06	2.10	2.02	2.16	2.41	-0.01	2.39	1.63	0.76
8.1.1	Sindicatura Social	8.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Egresos		\$ 5,705.56	\$ 5,565.39	\$ 6,185.24	\$ 6,816.55	\$ 7,960.40	\$ 233.54	\$ 8,193.94	\$ 4,964.26	\$ 3,229.68

Ayuntamiento de Tijuana

9.- Gasto por Función Ejercido del 2015 al III Trimestre del 2020 y Presupuesto 2020

(Millones de pesos)

Ejercido						Presupuesto 2020	Ampliaciones y/o Reducciones	Presupuesto Modificado 2020	Ejercido III Trimestre 2020	Por Ejercer
Finalidad/Función	2015	2016	2017	2018	2019					
Legislar	793.97	16.43	0.00	1.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impartición de Justicia	1.13	2.06	2.11	2.02	2.16	2.41	-0.01	2.39	1.63	0.76
Presidencia	188.35	158.35	139.09	171.14	175.91	223.92	-3.91	220.01	122.46	97.55
Política Interior	2.55	3.28	1.96	2.60	2.25	2.92	-2.71	0.21	0.17	0.05
Función Pública	143.02	132.19	108.34	134.33	141.24	161.07	7.01	168.08	96.14	71.94
Asuntos Jurídicos	52.18	52.86	51.70	52.55	52.78	59.51	-0.61	58.91	38.53	20.38
Población	9.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos hacendarios	896.61	1064.89	1207.90	1354.29	1555.81	1827.98	-67.58	1760.40	1016.88	743.52
Policía	1302.73	1364.18	1450.10	1527.28	1719.80	1829.49	142.40	1971.89	1326.25	645.65
Protección Civil	5.70	5.77	6.37	6.84	7.20	12.76	-0.22	12.54	7.94	4.60
Otros Asuntos de Orden Público y Seguridad	27.62	236.64	11.32	13.24	11.94	15.63	-0.32	15.31	9.14	6.17
Servicios Registrales, Administrativos y Patrimoniales	121.81	124.66	112.07	115.89	116.60	141.34	-0.90	140.45	83.31	57.14
Otros	684.70	0.00	609.88	543.66	295.65	352.46	2.59	355.05	204.14	150.91
GOBIERNO	\$ 4,230.11	\$ 3,161.32	\$ 3,700.84	\$ 3,925.62	\$ 4,081.35	\$ 4,629.51	\$ 75.74	\$ 4,705.25	\$ 2,906.58	\$ 1,798.67
Ejercido						Presupuesto 2020	Ampliaciones y/o Reducciones	Presupuesto Modificado 2020	Ejercido III Trimestre 2020	Por Ejercer
Finalidad/Función	2015	2016	2017	2018	2019					
Reducción de la Contaminación	4.58	3.55	4.71	5.86	5.43	5.36	0.00	5.36	3.41	1.95
Urbanización	373.00	1096.92	521.64	695.14	1981.77	2428.40	125.50	2553.90	1538.33	1015.57
Desarrollo Comunitario	213.39	150.08	174.48	192.13	207.58	254.04	-4.34	249.71	134.81	114.89
Alumbrado Público	8.50	866.11	714.44	845.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios Comunales	5.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prestación de Servicios de Salud a la Comunidad	58.13	69.76	74.67	81.69	90.80	107.17	-1.58	105.59	66.23	39.36
Prestación de Servicios de Salud a la Persona	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cultura	3.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Religiosos y Otras Manifestaciones Sociales	0.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación Básica	0.11	208.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Educativos y Actividades Inherentes	0.00	0.00	209.79	213.90	202.31	290.70	-0.51	290.19	147.47	142.72
Otros de Seguridad Social y Asistencia Social	0.00	54.00	77.32	101.14	99.18	111.19	24.31	135.50	91.98	43.52
DESARROLLO SOCIAL	\$ 667.48	\$ 2,448.67	\$ 1,777.04	\$ 2,135.60	\$ 2,587.07	\$ 3,196.87	\$ 143.38	\$ 3,340.25	\$ 1,982.24	\$ 1,358.01
Ejercido						Presupuesto 2020	Ampliaciones y/o Reducciones	Presupuesto Modificado 2020	Ejercido III Trimestre 2020	Por Ejercer
Finalidad/Función	2015	2016	2017	2018	2019					
Asuntos Económicos y Comerciales en General	44.01	23.84	10.77	44.05	67.49	44.55	14.74	59.29	20.30	38.99
Asuntos Laborales Generales	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte por Carretera	21.54	21.70	27.29	27.28	28.89	31.89	-0.14	31.75	18.31	13.43
Comercio, Distribución, Almacenamiento y Depósito	46.49	46.30	49.53	52.70	51.75	57.57	-0.18	57.40	36.84	20.55
Otros Asuntos Económicos	3.95	3.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DESARROLLO ECONÓMICO	\$ 115.99	\$ 95.58	\$ 87.59	\$ 124.03	\$ 148.13	\$ 134.01	\$ 14.42	\$ 148.43	\$ 75.45	\$ 72.98
TOTAL	5,013.58	\$ 5,705.56	\$ 5,565.47	\$ 6,185.24	\$ 6,816.55	\$ 7,960.38	\$ 233.54	\$ 8,193.93	\$ 4,964.26	\$ 3,229.66

Ayuntamiento de Tijuana

10.- Comportamiento del Pasivo del 2015 al III Trimestre del 2020

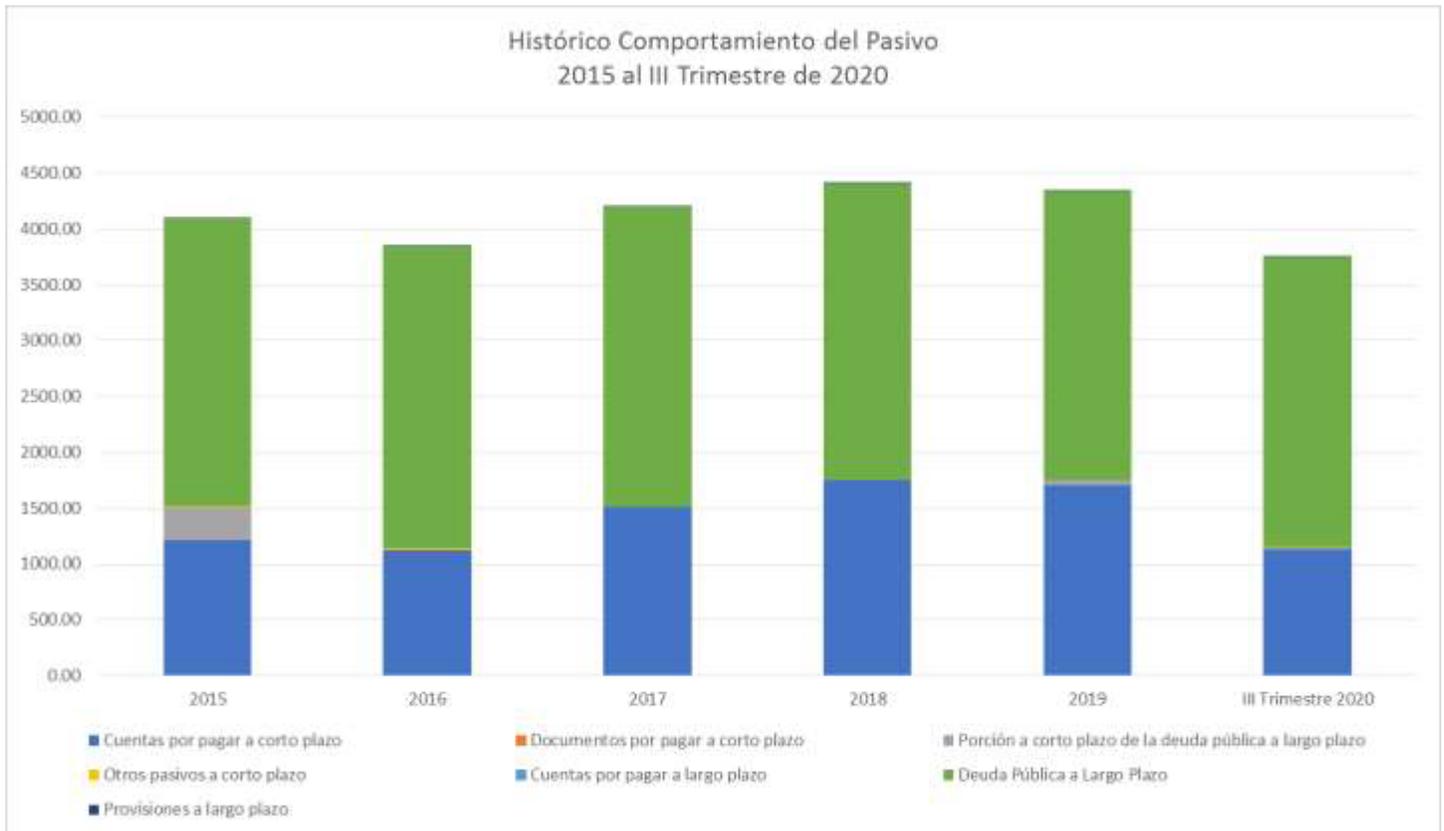
(Millones de Pesos)

	2015	2016	2017	2018	2019	III Trimestre 2020
Cuentas por pagar a corto plazo	1,215.36	1,123.21	1,506.97	1,746.79	1,708.10	1,136.15
Documentos por pagar a corto plazo	0.06	0.03	0.03	0.03	0.02	0.02
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	300.00	0.00	0.00	0.00	37.75	8.49
Otros pasivos a corto plazo	0.73	14.58	7.46	4.52	3.98	5.15
Cuentas por pagar a largo plazo		0.04	0.01	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	2,577.38	2,704.06	2,681.70	2,653.80	2,585.67	2,597.38
Provisiones a largo plazo	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25
Total Deuda	\$ 4,095.78	\$ 3,844.17	\$ 4,198.43	\$ 4,407.40	\$ 4,337.77	\$ 3,749.45

Fuente: Portal del Ayuntamiento de Tijuana

Ayuntamiento de Tijuana

10.1.- Gráfico Histórico del Comportamiento del Pasivo Ejercicios del 2015 al III Trimestre 2020



Fuente: [Portal del Ayuntamiento de Tijuana](#)

Ayuntamiento de Tijuana

11.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo al III Trimestre 2020

(Millones de Pesos)

CONCEPTO	MONTO
SUELDOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 37,368,450.00
HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS POR PAGAR	\$ 4,565,322.00
CUOTAS Y APORTACIONES A ISSSTECALI POR PAGAR	\$ 329,195,071.00
PROVEEDORES POR ADQUISICIONES DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	\$ 230,498,570.00
PROVEEDORES CADENAS PRODUCTIVAS	\$ 813,517.00
INTERMEDIARIOS CADENAS PRODUCTIVAS	\$ 12,938,331.00
PROVEEDORES POR PAGAR MONEDA EXTRANJERA	\$ 168,113.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 59,350,399.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A CORTO PLAZO RAMO 33 2015	\$ 1,087,083.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A CORTO PLAZO RAMO 33 2016	\$ 199,415.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A CORTO PLAZO PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL 2016	\$ 19,362,624.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A CORTO PLAZO PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA VERTIENTE PREP 2018	\$ 298,718.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A CORTO PLAZO RAMO 33 2020	\$ 59,560,582.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PROPIO POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 134,797,396.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES A MUNICIPIOS	\$ 6,247.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS O ANÁLOGOS	\$ 61,807,446.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 3,908,710.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 72,293,941.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 107,932,839.00
TOTAL	\$ 1,136,152,774.00

Fuente: [Portal del Ayuntamiento de Tijuana](#)

12.- Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre 2020

Fuente: <http://transparencia.tijuana.gob.mx/>



Estado de Situación Financiera
Al 30 de septiembre de 2020 y al 31 de diciembre 2019
(Pesos)

Ayuntamiento de Tijuana BC

Comparativo Avance del Ejercicio vs Cierre del Ejercicio Anterior

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2020	2019		2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,338,122,252	629,780,418	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,136,152,773	1,708,066,472
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	819,012,631	900,678,077	Documentos por Pagar a Corto Plazo	24,344	24,344
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	29,379,679	29,924,024	Proceso a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	8,488,274	37,750,688
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	3,105,405	8,544,093	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	1,885,617,967	1,562,536,612	Otros Pasivos a Corto Plazo	5,150,744	3,980,726
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	1,149,816,335	1,749,851,628
Inversiones Financieras a Largo Plazo	186,685,822	96,942,151	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	10,644,801	10,674,861	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	32,906,897,940	33,726,758,350	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	2,088,683,358	1,034,031,513	Deuda Pública a Largo Plazo	2,597,378,900	2,980,670,383
Activos Intangibles	20,036,430	18,710,094	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	148,748,360	Provisiones a Largo Plazo	2,250,074	2,250,074
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	2,599,628,974	2,587,920,457
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	3,749,445,309	4,337,771,885
Total de Activos No Circulantes	35,242,049,271	36,937,875,349	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	37,232,567,338	37,990,814,961	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	12,725,584,429	12,772,879,762
			Aportaciones	37,525,898	37,514,762
			Donaciones de Capital	12,533,488,396	12,533,488,356
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	154,870,136	201,678,664
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	20,747,537,800	20,395,363,314
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,459,796,177	1,050,436,037
			Resultados de Ejercicios Anteriores	9,080,459,670	6,020,023,332
			Revalúos	12,647,596,848	12,647,566,848
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(2,450,288,395)	(1,337,863,509)
			Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	33,483,122,028	33,163,043,076
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	37,232,567,338	37,960,814,961

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

C.P.C. VICTOR MANUEL BERDA ROMERO
TESORERO MUNICIPAL

C.P.C. RAMON MARCIAL HERNANDEZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

12.1.- Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre 2020

Fuente: <http://transparencia.tijuana.gob.mx/>

1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Representa el importe de los Fondos Fijos de Cajas de La Recaudación Municipal, además se utiliza para registrar los ingresos pendientes de depósito en bancos.

1.1.1.1 EFECTIVO

1.1.1.1.2.10	Estancia Municipal	2,423
1.1.1.1.2.17	Rezagos	2,000
1.1.1.1.2.21	Tesorería	18,437,625
		\$ 18,442,047

1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA

Representa el saldo de las cuentas de cheques productivas del Ayuntamiento, utilizadas para recibir los ingresos diarios de cajas, ingresos de participaciones federales y estatales, así como pago a proveedores, nóminas y conceptos varios.

CONCEPTO	30 de septiembre 2020
Bancos Recursos Propios	\$299,180,872
Bancos Recursos Etiquetados	\$953,866,964
SALDO EN BANCOS	\$1,253,047,836

1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (Hasta 3 meses)

Son inversiones a la vista diaria en papel gubernamental y mesa de dinero, así también en rendimiento en base a la Tasa TIIE.

1.1.1.4.2.1	BBVA BANCOMER, S.A. Moneda Nacional	28,181,041
		\$ 28,181,041

1.1.1.5 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA



Representan los fondos de caja chica otorgados a las dependencias del Ayuntamiento, los cuales son revolventes.

1.1.1.5.1.1	Presidencia	134,047
1.1.1.5.1.2	Regidores	40,351
1.1.1.5.1.3	Secretaría de Gobierno- Dirección de Gobierno	18,382
1.1.1.5.1.4	Oficialía Mayor	25,028
1.1.1.5.1.5	Servicios Generales	40,000
1.1.1.5.1.6	Tesorería	23,893
1.1.1.5.1.8	Dirección Municipal de Salud	49,530
1.1.1.5.1.10	Comandancia de Policía y Tránsito	150,000
1.1.1.5.1.11	Estancia Municipal para Infractores	100,000
1.1.1.5.1.12	Comunicación Social	20,000
1.1.1.5.1.13	Sindicatura	102,055
1.1.1.5.1.14	Delegación Playas	71,331
1.1.1.5.1.15	Delegación San Antonio de los Buenos	50,000
1.1.1.5.1.16	Delegación La Mesa	52,493
1.1.1.5.1.17	Delegación La Presa	13,698
1.1.1.5.1.18	Delegación La Presa Este	3,049
1.1.1.5.1.19	Delegación Centenario	222,660
1.1.1.5.1.20	Delegación Cerro Colorado	50,000
1.1.1.5.1.21	Relaciones Públicas	58
1.1.1.5.1.22	Protección Civil	20,000
1.1.1.5.1.23	Administración Urbana	46,000
1.1.1.5.1.24	Delegación Sánchez Taboada	40,000
1.1.1.5.1.25	Delegación Centro	40,000
1.1.1.5.1.26	Secretaría de Educación	20,000
1.1.1.5.1.27	Tribunal Unitario Contencioso	10,000
1.1.1.5.1.31	Secretaría de Desarrollo Social	25,000
1.1.1.5.1.32	Secretaría de Desarrollo Económico	18,808
1.1.1.5.1.34	Inspección y Verificación	40,000
1.1.1.5.1.35	Informática	15,000
1.1.1.5.1.36	Contra las Adicciones	9,300
1.1.1.5.1.37	Consejería Jurídica Municipal	29,246
1.1.1.5.1.38	Bomberos	25,000
1.1.1.5.1.39	Transporte Público	6,750
1.1.1.5.1.45	Policía Comercial	21,485
1.1.1.5.1.46	Proyectos Productivos	10,881,122
1.1.1.5.1.48	Secretaría de Movilidad Urbana Sustentable Municipal	34,646
		\$ 12,448,932



1.1.1.6 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA

Los depósitos en garantía son para garantizar el abastecimiento de gasolina, así como el depósito de los arrendamientos otorgados por particulares y los Depósitos en Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos son los Fondos de Reserva de los Créditos otorgados al Ayuntamiento.

1.1.1.6.1.1	Depósitos en Garantía	961,923
1.1.1.6.4.1	Depósitos en Fondos Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	25,040,473
		\$ 26,002,396

1.1.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Corresponde a los derechos que tiene el Ayuntamiento a recibir efectivo, bienes o servicios.

1.1.2.3 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

1.1.2.3.1.1	Gastos por Comprobar Moneda Nacional	20,262,848
1.1.2.3.3.1	Faltantes en Cortes de Caja Tijuana	435,051
1.1.2.3.7.1	Cheques Devueltos	649,224
1.1.2.3.8.1	Funcionarios y Empleados Moneda Nacional	1,351,426
1.1.2.3.9.1	Otros Deudores Diversos(a)	349,116,541
1.1.2.3.12.1	Convenios(b)	105,400,330
		\$ 477,215,420

(a) El saldo de la cuenta de otros deudores Diversos se integra principalmente por el concepto de Beneficio de Seguridad Social por un importe de \$300,116,320.74 pesos, mismo que corresponde a los ejercicios 2017 y 2018 cuando el Ayuntamiento se adhirió al Fideicomiso del Gobierno del Estado de Baja California.

(b) Los principales convenios firmados por el Ayuntamiento referentes a pagos de Impuesto Predial son los siguientes:

Cuenta	Convenios	Saldo al 30 de Septiembre 2020
1.1.2.3.12.1.6	Inmobiliaria y Fraccionadora Lomas SA De CV	28,276,794.25
1.1.2.3.12.1.43	Desarrollo Milenio/Proyecto Constr Musa SA de CV	26,759,087.42
1.1.2.3.12.1.9	RUBA Desarrollos, S.A. De C.V.	19,402,759.71

1.1.2.4 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

1.1.2.4.1.1	Impuestos por recuperar a Corto Plazo	9,420,690
1.1.2.4.3.1	Derechos por Cobrar	1,719,524
1.1.2.4.4.1	Productos por Cobrar	29,479
1.1.2.4.10.1	Participaciones y Subsidios por Cobrar	129,644,559
1.1.2.4.13.1	Aportaciones por Cobrar	168,264
		\$ 140,982,516



(a) Son las Participaciones pendientes de pago por Gobierno del Estado.

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

1.1.2.9.1.1	Subsidio para el Empleo		814,696
		\$	814,696

1.1.3 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

1.1.3.1	Anticipo a proveedores por prestación de servicios a Corto Plazo		708,129.97
1.1.3.2	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a Corto Plazo		931,051.02
1.1.3.4	Anticipo a contratistas (obras) a Corto Plazo		27,737,498.50
			29,376,679.49

1.1.5 ALMACEN

**1.1.5.1 ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE
CONSUMO**

1.1.5.1.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		45,886
1.1.5.1.8.1	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo		3,021,516
1.1.5.1.9.1	Artículos de Aseo y Limpieza		39,003
		\$	3,106,405

ACTIVO NO CIRCULANTE

1.2.1 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

**1.2.1.3 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS
ANALOGOS**

1.2.1.3.8.1.1	Fideicomiso Seguridad Pública Gobierno del Estado		4,038,056
1.2.1.3.8.1.2	Fideicomiso Fondos Tijuana		20,006,705
1.2.1.3.8.1.5	Fideicomiso Monex 872		121,019,438
1.2.1.3.8.1.6	Fideicomiso Monex 7205		41,622,622
		\$	186,686,822





1.2.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

1.2.2.2 DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

1.2.2.2.1.1	Adeudos en Procesos Jurídicos	10,644,821
		\$ 10,644,821

1.2.3 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

1.2.3.1 TERRENOS

1.2.3.1.1.1	Terrenos Edificados y con Construcciones	63,169,221
1.2.3.1.2.1	Lotes Baldíos	2,187,017,492
1.2.3.1.3.1	Talúdes	1,551,191,910
1.2.3.1.3.2	Talúdes Forestados	1,283,095,599
1.2.3.1.4.1	Vía Pública	21,145,479,343
1.2.3.1.4.2	Callejón de Servicio	53,682,987
1.2.3.1.4.3	Paso de Servicio	643,732,249
1.2.3.1.4.4	Derecho de Vía	28,960,611
1.2.3.1.5.1	Áreas Verdes	1,362,450,678
1.2.3.1.5.2	Áreas Verdes Recreativa	761,785,147
1.2.3.1.5.3	Área Verde de Reserva Ecológica	19,262,738
1.2.3.1.6.1	Áreas Deportivas	2,466,242
1.2.3.1.6.3	Imagen Urbana	7,440,604
		\$ 29,109,734,820

1.2.3.2 EDIFICIOS

1.2.3.2.1.1	Edificios	7,021,724
		\$ 7,021,724

1.2.3.3 EDIFICIOS NO HABITACIONALES

1.2.3.3.1.1	Equipamiento Urbano	2,029,828,549
		\$ 2,029,828,549

1.2.3.5 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO

1.2.3.5.2.1	Edificación No Habitacional en Bienes de Dominio Publico	327,568,179
1.2.3.5.2.2	Edificación no Habitacional en Proceso por Recursos Propios	11,732,256
1.2.3.5.3.1	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	111,912,945
1.2.3.5.4.1	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	293,282,654
1.2.3.5.5.1	Construcción de Vías de Comunicación en Bienes de Dominio Publico	672,378,086
1.2.3.5.5.2	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Recursos Propios	102,883,817
1.2.3.5.7.1	Instalaciones y Equipamiento en Bienes de Dominio Publico	1,833,631
1.2.3.5.9.1	Acabados y Otros Trabajos Especializados en Edificaciones en Bienes de Dominio Publico	1,006,405
		\$ 1,522,597,973

1.2.3.6 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PROPIO

1.2.3.6.2.1	Edificaciones No Habitacionales en Bienes Propios Aportaciones	133,688,662
1.2.3.6.3.1	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Bienes Propios Aportaciones	2,023,665
1.2.3.6.4.1	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Bienes Propios Aportaciones	37,644,727
1.2.3.6.4.2	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Recursos Propios	3,419,003
1.2.3.6.5.1	Construcción de Vías de Comunicación en Bienes Propios Aportaciones	2,089,363
1.2.3.6.7.2	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso Recursos Propios	21,000
1.2.3.6.9.1	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Bienes Propios Aportaciones	2,635,261
1.2.3.6.9.2	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso Recursos Propios	242,262
		\$ 181,763,944

1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES

1.2.3.9.1.1	Otros Bienes Inmuebles	85,950,930
		\$ 85,950,930

1.2.4 BIENES MUEBLES

1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION

1.2.4.1.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	45,869,855
1.2.4.1.2.1	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	203,698
1.2.4.1.3.1	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	166,063,169
1.2.4.1.9.1	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	2,447,789
1.2.4.1.10.1	Equipo de Ingeniería y Dibujo	722,002
		\$ 215,306,512



1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

1.2.4.2.1.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	15,728,780
1.2.4.2.2.1	Aparatos Deportivos	53,811
1.2.4.2.3.1	Cámaras Fotográficas y de Video	33,209,904
1.2.4.2.9.1	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	831,793
		\$ 49,824,288

1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO

1.2.4.3.1.1	Equipo Médico y de Laboratorio	4,764,614
1.2.4.3.2.1	Instrumental Médico y de Laboratorio	99,651
		\$ 4,864,265

1.2.4.4 EQUIPO DE TRANSPORTE

1.2.4.4.1.1	Automóviles y Equipo Terrestre	1,338,342,676
1.2.4.4.2.1	Carrocerías y Remolques	291,320
1.2.4.4.5.1	Embarcaciones	270,000
1.2.4.4.9.1	Otros Equipos de Transporte	7,962,304
		\$ 1,346,866,300

1.2.4.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD

1.2.4.5.1.1	Equipo de Defensa y Seguridad	192,771,309
		\$ 192,771,309

1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

1.2.4.6.2.1	Maquinaria y Equipo Industrial	2,528,262
1.2.4.6.3.1	Maquinaria y Equipo de Construcción	39,692,744
1.2.4.6.4.1	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	3,540,504
1.2.4.6.5.1	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	151,113,982
1.2.4.6.6.1	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	51,839,730
1.2.4.6.7.1	Herramientas y Máquinas-Herramienta	24,602,684
1.2.4.6.9.1	Otros Equipos	5,282,829
		\$ 278,600,736



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

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

1.2.4.9 OTROS BIENES MUEBLES

1.2.4.9.1.1	Otros Bienes Muebles		109,112
		\$	109,112

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

1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES

1.2.5.1 SOFTWARE

1.2.5.1.1.1	Software		8,350,330
		\$	8,350,330

1.2.5.4 LICENCIAS

1.2.5.4.1.1	Licencias Informáticas e Intelectuales		11,686,099
		\$	11,686,099

Los activos se presentan a valor histórico.



PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

2.1.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.1 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

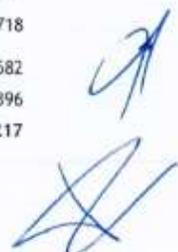
2.1.1.1.1.1	Sueldos por Pagar	37,368,450
2.1.1.1.2.1	Honorarios Asimilables a Salarios por Pagar	4,565,322
2.1.1.1.4.1	Cuotas y Aportaciones a ISSSTECALI por Pagar	329,195,071
		\$ 371,128,843

2.1.1.2 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.2.1.1	Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios	230,498,570
2.1.1.2.2.1	Proveedores Cadenas Productivas	813,517
2.1.1.2.3.1	Intermediarios Cadenas Productivas	12,938,331
2.1.1.2.5.1	Proveedores por Pagar Moneda Extranjera	168,113
		\$ 244,418,530

2.1.1.3 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.3.1.1	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	59,350,399
2.1.1.3.1.5	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo RAMO 33 2015	1,087,083
2.1.1.3.1.6	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo RAMO 33 2016	199,415
2.1.1.3.1.7	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo Programa de Infraestructura Social 2016	19,362,624
2.1.1.3.1.10	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo Programa de Infraestructura Vertiente PREP 2018	298,718
2.1.1.3.1.12	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo RAMO 33 2020	59,560,582
2.1.1.3.2.1	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Propio por Pagar a Corto Plazo	134,797,396
		\$ 274,656,217



2.1.1.4 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.4.1.1	Participaciones y Aportaciones a Municipios	6,247
		\$ 6,247

2.1.1.5 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.5.3.1	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	61,807,446
2.1.1.5.5.1	Subsidios y Subvenciones	3,908,710
		\$ 65,716,155

2.1.1.7 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.7.2.1	Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a Corto Plazo	107,882
2.1.1.7.5.1	Retenciones de ISR por Salarios por Pagar	14,182,579
2.1.1.7.6.1	Retenciones de ISR por Honorarios por Pagar	1,012,665
2.1.1.7.6.3	Retenciones de ISR por Arrendamientos por Pagar	352,942
2.1.1.7.6.5	Retenciones de ISR por Honorarios Asimilables a Salarios	11,168,002
2.1.1.7.6.7	Retenciones de IE por Pagar	125
2.1.1.7.6.9	Retenciones de Cuotas ISSSTECALI e ISSSTE Federal	12,758,659
2.1.1.7.6.11	Retenciones Sindicales	427,309
2.1.1.7.6.15	Pensión Alimenticia	852,520
2.1.1.7.6.17	Reserva para Apoyo por Defunciones	20,515,232
2.1.1.7.6.19	2 al Millar CMIC	129,498
2.1.1.7.6.20	5 al Millar Contraloría del Estado	89,042
2.1.1.7.6.21	2 al Millar del SEFUPU	87,948
2.1.1.7.6.22	5 al Millar del SEFUPU	5,596,330
2.1.1.7.6.27	Otras Retenciones Diversas	3,609,572
2.1.1.7.6.29	Retenciones INFONAVIT	(506,290)
2.1.1.7.6.30	Retención 1% al Millar DIF	334,062
2.1.1.7.6.31	2 AL MILLAR RAMO-33-2015 ICIC	109,619
2.1.1.7.6.32	2 AL MILLAR HABITAT-2015 ICIC	80,334
2.1.1.7.6.33	2 AL MILLAR PREP-2015 ICIC	53,584
2.1.1.7.6.34	5 AL MILLAR HABITAT-2015 SEFUPU	232,809
2.1.1.7.6.35	5 AL MILLAR PREP-2015 SEFUPU	136,297
2.1.1.7.6.37	2 al Millar RAMO-33-2016 ICIC	75,928



2.1.1.7.6.38	2 al Millar ICIC (BRT)	154,922
2.1.1.7.6.39	1 al Millar DIF (BRT)	20,091
2.1.1.7.6.40	2 al Millar Programa de Infraestructura Social 2016	67,062
2.1.1.7.6.41	5 al Millar Programa de Infraestructura Social 2016	170,370
2.1.1.7.6.42	2 al Millar RAMO-33-2017 ICIC	117,109
2.1.1.7.6.44	2 al Millar RAMO-33-2018 ICIC	116,843
2.1.1.7.6.46	5 al Millar Programa de Infraestructura Vertiente PREP 2018 SEFUPU	12,931
2.1.1.7.6.47	2 al Millar RAMO-33-2019 ICIC	166,160
2.1.1.7.6.48	2 al Millar RAMO-33-2020 ICIC	61,806
	5	72,293,941

2.1.1.9 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.9.9.1	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	107,932,839
	5	107,932,839

2.1.2 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.2.9 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.2.9.1.1	Otros Documentos por pagar a Corto Plazo	24,544
	5	24,544

2.1.3 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA

2.1.3.1 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA

Representa el saldo a pagar de la deuda pública en el ejercicio 2020.

2.1.3.1.2.1	Porción a Corto Plazo de los Préstamos de la Deuda Pública Interna	8,488,274
	5	8,488,274




2.1.9 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

2.1.9.9 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

2.1.9.9.1.1	Otros Pasivos Circulantes	5,150,745
		\$ 5,150,745

PASIVO NO CIRCULANTE

2.2.1 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

2.2.3 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

2.2.3.3 PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO

2.2.3.3.1.1	Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Plazo	2,597,378,900
		\$ 2,597,378,900

2.2.6 PROVISIONES A LARGO PLAZO

2.2.6.3 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO

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



2. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

4.1.1 IMPUESTOS

4.1.1.2	Impuestos Sobre el Patrimonio	992,445,748
4.1.1.3	Impuesto Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	13,162,880
4.1.1.7	Accesorios	20,047,954
4.1.1.9	Otros Impuestos	496,672,509
	4.1.1 IMPUESTOS	\$ 1,522,329,091

4.1.4 DERECHOS

4.1.4.3	Derechos por Prestación de Servicios	363,274,040
4.1.4.4	Accesorios de Derechos	2,216,935
	4.1.4 DERECHOS	\$ 365,490,975

4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE

4.1.5.1	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes No Sujetos a Régimen de Dominio Público	24,790,770
	4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 24,790,770

4.1.6 APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE

4.1.6.2	Multas	783,331
4.1.6.3	Indemnizaciones	6,824,008
4.1.6.8	Accesorios de Aprovechamientos	101,708,331
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	8,144,883
	4.1.6 APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	\$ 117,460,553

4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

4.2.1.1	Participaciones	2,579,550,645
4.2.1.2	Aportaciones	1,151,230,086
4.2.1.3	Convenios	38,204,598
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	30,770,512
	4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 3,799,755,841




4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS

4.3.1.1	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros		476,127
	4.3.1 INGRESO FINANCIERO	\$	476,127

4.3.9 OTROS INGRESOS

4.3.9.3	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalente		2,262,847
4.3.9.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios		962,935
	4.3.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$	3,225,782

TOTAL DE INGRESOS		\$	5,833,529,138
--------------------------	--	----	----------------------

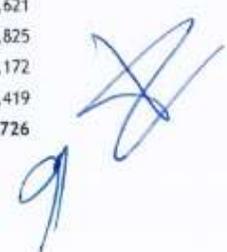
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

5.1.1 SERVICIOS PERSONALES

5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente		684,751,216
5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio		110,167,365
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales		138,663,101
5.1.1.4	Seguridad Social		285,291,966
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas		1,597,349,073
5.1.1.6	Pago de estímulos a servidores públicos		16,513,035
	5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	\$	2,832,735,757

5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS

5.1.2.1	Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos Oficiales		15,554,281
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios		2,366,080
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de reparación		53,443,052
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		33,246,276
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos		224,517,621
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		22,957,825
5.1.2.8	Materiales y suministros para Seguridad		5,688,172
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores		90,089,419
	5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	447,862,726



5.1.3 SERVICIOS GENERALES

5.1.3.1	Servicios Básicos	131,514,534
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	49,458,833
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	113,639,324
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	50,967,737
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	145,350,915
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	45,007,686
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	1,184,071
5.1.3.8	Servicios Oficiales	2,696,590
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	32,036,992
	5.1.3 SERVICIOS GENERALES	\$ 571,856,683

5.2.2 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

5.2.2.1	Transferencias a Entidades Paraestatales	172,289,166
	5.2.2 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$ 172,289,166

5.2.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES

5.2.3.1	Subsidios	3,190,792
	5.2.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 3,190,792

5.2.4 AYUDAS SOCIALES

5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	46,417,837
5.2.4.3	Ayudas Sociales a Instituciones	7,841,231
5.2.4.4	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	48,796,476
	5.2.4 AYUDAS SOCIALES	\$ 103,055,543

5.2.9 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR

5.2.9.1	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	147,559
	5.2.9 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$ 147,559

5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA



5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna		141,573,133
	5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$	141,573,133

5.4.3 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

5.4.3.1	Gastos de la Deuda Pública Interna		31,392,515
	5.4.3 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$	31,392,515

5.5.9 OTROS GASTOS

5.5.9.4	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en "Efectivo y equivalentes"		1,120,861
5.5.9.9	Otros Gastos varios		7
	5.5.9 OTROS GASTOS	\$	1,120,868

5.6.1 INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE

5.6.1.1	Construcción en Bienes no Capitalizable		58,505,219
	5.6.1 INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	\$	58,505,219

TOTAL DE GASTO Y OTRAS PERDIDAS		\$	4,363,729,961
--	--	-----------	----------------------

3. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Afectaciones contables al auxiliar 3.1 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido:

CONCEPTO	CARGO	ABONO
3.1.1.1.1.1.1 Aportaciones	(583)	10,611
3.1.3.1.1.1.1 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	109,061,440	71,954,914
	\$ 109,060,858	\$ 71,965,524

Afectaciones contables al auxiliar 3.2 Hacienda Pública/Patrimonio Generado:



CONCEPTO	CARGO	ABONO
3.2.5.1.1.1.1 Cambios en Políticas Contables	2,562	
3.2.5.1.3.1.1 Devoluciones de Ejercicios Anteriores	226,503	226,503
3.2.5.2.1.1.1 Cambios por Errores Contables	1,251,722,577	139,100,247
	<u>\$ 1,251,951,641</u>	<u>\$ 139,326,750</u>

4. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes:

	2020
Efectivo en Bancos -Tesorería	1,271,489,883
Efectivo en Bancos- Dependencias	
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	28,181,041
Fondos con afectación específica	12,448,932
Depósitos de fondos de terceros y otros	26,002,396
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 1,338,122,252

Conciliación de los Flujos de Efectivo:

Ahorro del Ejercicio		1,469,799,177
(+) Origen		1,242,186,040
Disminución Derechos a Recibir Efectivo	284,665,446	
Disminución Derechos a Recibir Bienes o Servicios	547,345	
Disminución Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	30,060	
Disminución Activos Diferidos	148,748,360	
Disminución Almacenes	5,437,688	
Disminución Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	789,867,410	
Incremento en Otros Pasivos a Corto Plazo	1,170,020	
Incremento en la Deuda Pública a Largo Plazo	11,708,517	
Incremento en Aportaciones	11,193	
Incremento en Resultado de Ejercicios Anteriores	1	
(-) Aplicación		1,994,656,383
Incremento en Inversiones Financieras a Largo Plazo	87,744,671	



Incremento en Bienes Muebles	154,651,845
Incremento en Activos Intangibles	1,323,336
Disminución en Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	29,262,414
Disminución en Cuentas por Pagar a Corto Plazo	571,942,699
Disminución en Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	37,106,526
Disminución en Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,112,624,892

Efectivo y Equivalentes al Inicio del Ejercicio

620,793,418

Efectivo y Equivalentes al Final del Ejercicio

1,338,122,252

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE

7.1 VALORES

7.1.1.1.1.1.1	Valores en Custodia	910,623
7.1.1.1.1.1.3	(COD) Terrenos No Formalizados	3,484,910,194
7.1.1.1.1.1.4	(COD) Terrenos Gobierno del Estado	833,146,023
7.1.1.1.1.1.17	(COD) UMU Bienes Muebles y Equipo	3,814,280
7.1.1.1.1.1.18	(COD) Transmision De Dominio	54,942,480
7.1.1.1.1.1.19	(COD) Impuesto Predial	10,887,248,353
7.1.1.1.1.1.20	(COD) Linea Amarilla	13,911,748
7.1.1.1.1.1.21	(COD) Multas De Transito	98,569,476
7.1.1.1.1.1.22	(COD) Multas De Estacionometros	27,710,630
7.1.1.1.1.1.23	(COD) Multas Federales	40,414,494
7.1.1.1.1.1.24	(COD) Certificacion de Gestion de Permiso Bebidas Alcohol	62,892,954
7.1.1.1.1.1.25	(COD) CESPT-T Adeudo	8,679,171
7.1.1.1.1.1.26	(COD) Zona Federal Maritima	137,185,737
7.1.1.1.1.1.27	(COD) Almacen General	281,943
7.1.1.1.1.1.28	(COD) Impuesto Plusvalia Blvd.M.J.C.	9,676,662
7.1.1.1.1.1.29	(COD) Multas Reglamentos	2,707,431
7.1.1.1.1.1.31	(COD) Mercado Municipal	4,638,641
7.1.1.1.1.1.33	(COD) Multas Electronicas	324,765,091
7.1.1.1.1.1.37	(COD) Costos Extraordinarios (PIRE)	124,943,325
7.1.1.1.1.1.38	(COD) Convenio Pablo Rafael Carrillo Barron	56,306,352
7.1.1.1.1.1.40	(COD) Convenio Geo Baja California SA de CV	75,000,000
7.1.1.1.1.1.42	(COD) Liquidaciones al Personal 2011	2,388,950
7.1.1.1.1.1.43	(COD) Liquidaciones 2008	1,382,708
7.1.1.1.1.1.44	(COD) Liquidaciones 2009	22,357,159
7.1.1.1.1.1.45	(COD) Finiquitos Personal Tiempo y Obra Determinado	1,138,942
7.1.1.1.1.1.46	(COD) Recibos Liquidaciones Pendientes de Firma	3,736,308
7.1.1.1.1.1.47	(COD) Laudos Laborales Borradores	53,851,807



7.1.1.1.1.1.48	(COD) Calculos Personal- Secretaria de Seguridad Publica Municipal	39,014,151
7.1.1.1.1.1.49	(COD) Convenio CESPT 2009-2010	119,105,715
7.1.1.1.1.1.50	(COD) Recibos Liquidaciones 2013	2,706,132
7.1.1.1.1.1.51	(COD) Convenios	23,978,651
7.1.1.1.1.1.53	(COD) Comercio Establecido	11,461,091
7.1.1.1.1.1.55	(COD) Creditos Fideicomiso Fondos Tijuana	15,086,951
		\$16,548,864,171

7.4 JUICIOS

7.4.1.1	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	54,789,256
		\$ 54,789,256

7.6 BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO

7.6.1.1	Bienes Bajo Contrato en Concesión	
7.6.1.1.1.3	(COD) Grúas Parras Corrales Convenio 366	91,659
		\$ 91,659

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.-INTRODUCCIÓN

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

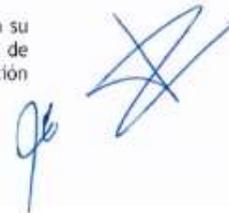
2.-PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

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

3.-AUTORIZACIÓN E HISTORIA

FECHA DE CREACIÓN DEL ENTE:

El 1ro. De mayo de 1954, se formó el primer Ayuntamiento de Tijuana. El Municipio, como orden de gobierno local, tiene la finalidad de organizar a la comunidad asentada en su territorio, en la gestión de sus intereses y ejercer las funciones y prestar los servicios que ésta requiera, de conformidad con lo establecido por la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California.



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

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

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

PRINCIPALES SERVIDORES PUBLICOS

Los principales servidores públicos responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública, por el periodo comprendido del 01 de octubre al 30 de septiembre del 2020, son los siguientes:

Presidente Municipal de Tijuana

C. Lic. Luis Arturo González Cruz

Tesorero Municipal de Tijuana

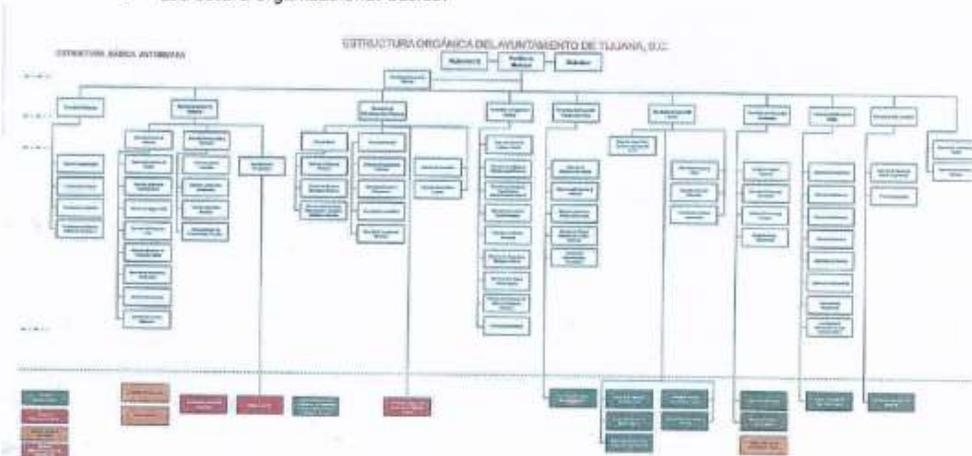
C. C.P.C. Victor Manuel Cerda Romero

Síndico Procurador

C. María del Carmen Espinoza Ochoa

4.-ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

- Ejercicio Fiscal: 2020
- En cuanto a las contribuciones que como Ayuntamiento de Tijuana está obligado a retener son: el Impuesto sobre la Renta e Impuesto Sobre Producto al Trabajo.
- Estructura organizacional básica:



Fideicomisos:



- *Fideicomiso de Apoyo al Empleo Productivo en el Municipio de Tijuana, B.C. Fideicomiso Mi Crédito*
- *Fideicomiso Irrevocable de Administración e Inversión para Oficiales de Policías de la Secretaría de Seguridad Pública de Tijuana, B.C., BBVA Bancomer, S.A.*
- *Fideicomiso F/872-1 Banco MONEX, Institución de Banca Múltiple, MONEX Grupo Financiero, División*
- *Fideicomiso Banamex No. 140887-7*
- *Fideicomiso Fondos Tijuana*
- *Fideicomiso F/7205 Banco MONEX, Institución de Banca Múltiple, MONEX Grupo Financiero, División*

5.-BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

6.-POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

POLITICA QUE ESTABLECE EL PROCESO DE LAS OPERACIONES DEL EGRESO CONTABLE:

- 1) Los documentos comprobatorios del gasto que llegan a la Dirección de Egresos con las pólizas correspondientes de **Comprometido y Devengado**.
- 2) Esta documentación es revisada y autorizada para proceder con el respectivo pago, en esta etapa se genera la póliza de **Ejercido**.
- 3) Una vez ya revisado y autorizado el trámite se procede a realizar el pago, acción que genera la póliza de **Pagado**, todos los documentos originales incluyendo el comprobante bancario o cheque, se concentran en un solo paquete el cual es enviado a la Dirección de Contabilidad para su resguardo.

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



Respecto a los Activos en Moneda Extranjera se enlistan a continuación los saldos contables de disponibilidad al 30 de septiembre del 2020:

SANTANDER Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.1	SANTANDER SERFIN M.E.	55,071
1.1.1.2.4.1	SANTANDER SERFIN Cta.Compl.M.E.	<u>1,176,302</u>
		\$1,231,373

BBVA Bancomer Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.2	BBVA BANCOMER M.E.	2,005
1.1.1.2.4.2	BBVA BANCOMER Cta.Comp.M.E.	<u>42,836</u>
		\$44,841

BANAMEX Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.3	BANAMEX M.E.	147,301
1.1.1.2.4.3	BANAMEX Cta.Compl.M.E.	<u>3,146,321</u>
		\$3,293,622

HSBC Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.4	HSBC M.E.	5,367
1.1.1.2.4.4	HSBC Cta.Compl.M.E.	<u>114,633</u>
		\$120,000

Scotiabank Inverlat Moneda Extranjera

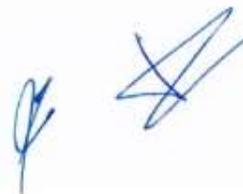
1.1.1.2.3.5	SCOTIABANK INVERLAT M.E.	15,848
1.1.1.2.4.5	SCOTIABANK INVERLAT Cta.Compl.M.E.	<u>338,518</u>
		\$354,366

Banca Afirme Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.6	BANCA AFIRME M.E.	1,101
1.1.1.2.4.6	BANCA AFIRME Cta.Compl.M.E.	<u>23,517</u>
		\$24,618

Banorte Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.7	BANORTE M.E.	1,099
-------------	--------------	-------



1.1.1.2.4.7	BANORTE Cta.Compl.M.E.	22,934
		<u>\$24,034</u>

MONEX Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.9	MONEX M.E.	98,443
1.1.1.2.4.9	MONEX Cta.Compl.M.E.	2,102,720
		<u>\$2,201,163</u>

TOTAL DOLARES	\$326,236
TOTAL CUENTAS COMPLEMENTARIA (pesos)	\$6,967,781

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

El tipo de cambio al 30 de septiembre del 2020, fecha de la última publicación del Diario Oficial de la Federación es de 22.3598 por dólar.

8.-REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

9.-FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

Por ramo administrativo que los reporta:

TESORERIA MUNICIPAL

- Fideicomiso de Apoyo al Empleo Productivo en el Municipio de Tijuana, B.C. Fideicomiso Mi Crédito.
- Fideicomiso Irrevocable de Administración e Inversión para Oficiales de Policías de la Secretaría de Seguridad Pública de Tijuana, B.C., BBVA Bancomer, S.A.
- Fideicomiso F/872-1 Banco MONEX, Institución de Banca Múltiple, MONEX Grupo Financiero, División
- Fideicomiso Banamex No. 140887-7
- Fideicomiso Fondos Tijuana
- Fideicomiso F/7205 Banco MONEX, Institución de Banca Múltiple, MONEX Grupo Financiero, División



10.-REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Se muestra el estado analítico de los Ingresos, de forma separada:

FUENTES DEL INGRESO	RECAUDADO
Ingresos Derivados de Financiamiento	
Impuestos	1,522,329,091
Derechos	365,490,975
Productos	24,790,770
Aprovechamientos	117,460,553
Ingresos Financieros	476,127
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,225,782
FUENTES ESTATALES	\$ 2,033,773,297
Participaciones y Aportaciones	3,799,755,841
FUENTES FEDERALES	\$ 3,799,755,841
APOYOS OTORGADOS AL MUNICIPIO	-
TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE 2020	\$ 5,833,529,138

11.-INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

Se informará sobre:



ACREEDOR	IMPORTE ORIGINAL EN PESOS	SALDO A PAGAR	OBJETO O GESTIVO	Nº INSCRIPCIÓN O DE CLASIFICACIÓN DE LA S.H.F.P.	TASA DE INTERÉS CONTRATADA	FECHA DE VENCIMIENTO	Nº CUENTA CONTABLE	% DE PAGO	Nº DE FIDUCIARIO	INSTITUCIÓN FINANCIERA
BANOBRAS BRT	294,173,242.00	244,104,833.07	CREDITO PARA BRT	PO2-2114173	TRE FLAT	31 DIC 2020	2.2.3.1.1.1.4 /2.1.1.1.2.1.8	6.30%	F/873-1	BANCO MONEX
BIVA BANCOMER 1000-NDP	1,000,000,000.00	990,156,000.00	REFINANCIAMIENTO DE DEUDA PUBLICA DEL MUNICIPIO	PO2-0520049	TRE A 28 DIAS MAS SOBRETASA 0.25%	10 ABR 2040	2.2.3.1.1.1.5 /2.1.1.1.2.1.8	25.12%	F/7205	BANCO MONEX
BIVA BANCOMER 020-NDP	620,155,278.26	612,885,340.78	REFINANCIAMIENTO DE DEUDA PUBLICA DEL MUNICIPIO	PO2-0620065	TRE A 28 DIAS MAS SOBRETASA 0.25%	24 FEB 2040	2.2.3.1.1.1.6 /2.1.1.1.2.1.10	17.07%	F/7205	BANCO MONEX
BANORTE 750-MDF	750,000,000.00	749,517,000.00	REFINANCIAMIENTO DE DEUDA PUBLICA DEL MUNICIPIO	PO2-0520048	TRE A 28 DIAS MAS SOBRETASA 0.45%	10 ABR 2040	2.2.3.1.1.1.7 /2.1.1.1.2.1.11	18.98%	F/7205	BANCO MONEX
SALDO TOTAL	2,664,328,520.26	2,605,647,173.85								

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS

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

HR RATING

Que Califica	Calificación	Descripción	Fecha de realizado el reporte	Contrato
- Crédito Bancario Banorte	AA+ (E)	Esta calificación se considera la más alta en calidad crediticia	26 de Junio 2020	Anual

FITCH RATINGS

Que Califica	Calificación	Descripción	Fecha de realizado el reporte	Contrato
- Crédito de Banobras, Banorte y Bancomer	AAA	Esta calificación se considera la más alta en calidad crediticia	Junio 2020	Anual
- Mun. de Tijuana	AA-	Esta calificación se considera con alta calidad crediticia y ofrecen seguridad para el pago oportuno de la Deuda.	Junio 2020	Anual

S&P Global Ratings

Que Califica	Calificación	Descripción	Fecha de realizado el reporte	Contrato
- Mun. de Tijuana	MxA+	Calificación de mxA+ de mxAA-, La perspectiva es estable	Marzo 2020	Anual

15.-EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

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



17.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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



C.P.C. VICTOR MANUEL CERDA ROMERO
TESORERO MUNICIPAL



C.P.C. RAMON MARCIAL HERNANDEZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

13.- Preguntas

Ayuntamiento de Tijuana

Preguntas

1. ¿Quiénes son los 100 contribuyentes con mayor adeudo de impuesto predial y cuál es el monto que adeudan?
2. ¿Cuál es el nombre de los contribuyentes que se ampararon durante el 2020 contra el pago de impuesto predial
3. ¿A qué monto ascienden las cuentas que se ampararon contra el pago de impuesto predial durante el 2020?
4. Al tercer trimestre de 2020 se registró una recaudación de \$369.69 MDP por concepto de “otros ingresos”

Pregunta:

¿A qué corresponden estos denominados “otros ingresos” recaudados?

5. En el ejercicio del presupuesto 2020 se identificó un incremento de gastos de la deuda pública de \$26.07 MDP más con respecto al 2019 (con datos al cierre del tercer trimestre 2020).

Pregunta:

a) ¿A qué se debe este incremento en el gasto por este concepto?

6. Con respecto al refinanciamiento de la deuda pública celebrado el pasado abril de 2020,

Preguntas:

a) ¿Cuál es el monto esperado de recursos por año que estarán disponibles derivados de dicho refinanciamiento?

b) ¿A qué se destinarán dichos recursos?