



**AYUNTAMIENTO DE MEXICALI**  
**ANALISIS DE LA DEUDA PUBLICA Y PASIVOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO 2015**  
**CORTO PLAZO Y DEUDA PUBLICA**

INSTITUCION FINANCIERA	CTA CONTABLE	CREDITO No.	CLASE CREDITO	FECHA INICIAL	FECHA VENCIMIENTO	TASA DE INTERES	IMPORTE CREDITO AUTORIZADO	IMPORTE CREDITO EJERCIDO	Saldo 31-dic-14 capital	SERVICIO DE DEUDA ENERO - MARZO 2015				SALDO
										CREDITOS NUEVOS	INTERESES GENERADOS	INTERESES PAGADOS	AMORTIZACION PRINCIPAL	31-mar-15 CAPITAL
<b>A) DEUDA PUBLICA DIRECTA</b>														
BANOBRAS	22331	9482	Deuda pública	18-mar-11	01-abr-31	TIE+1.79%	814,517,000	798,469,526	761,052,248		9,568,023	9,568,023	2,562,678	758,489,57
BANOBRAS	22332	11036	Deuda pública	20-jun-13	20-jun-33	TIE+3.42%	401,453,574	193,746,574	397,869,167		6,505,135	6,505,135	5,376,610	392,492,55
<b>Subtotal Deuda Publica Directa:</b>							<b>1,215,970,574</b>	<b>992,216,100</b>	<b>1,158,921,415</b>	<b>-</b>	<b>16,073,157</b>	<b>16,073,157</b>	<b>7,939,289</b>	<b>1,150,982,12</b>
<b>B) DEUDA PUBLICA INDIRECTA:</b>														
CUMM-COFIDAN		BC4270		19-ene-12	31-mar-22		150,000,000	150,000,000	84,441,216				2,221,344	82,219,87
<b>Subtotal Deuda Publica Indirecta:</b>							<b>150,000,000</b>	<b>150,000,000</b>	<b>84,441,216</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,221,344</b>	<b>82,219,87</b>
<b>C) CREDITOS CORTO PLAZO</b>														
<b>C.1) CREDITOS DIRECTOS</b>														
BANCO DEL BAJIO	2121155	9375609	Corto Plazo	28-nov-14	28-nov-15	TIE+4.0%	120,000,000	120,000,000	110,000,000		1,835,812	1,835,812	30,000,000	80,000,00
BANCO INTERACCIONES	2121155	406736	Corto Plazo	28-nov-14	28-nov-15	TIE + 2.10%	180,000,000	180,000,000	165,000,000		2,061,355	2,061,355	45,000,000	120,000,00
<b>Subtotal Créditos Directos</b>							<b>300,000,000</b>	<b>300,000,000</b>	<b>275,000,000</b>	<b>-</b>	<b>3,897,168</b>	<b>3,897,168</b>	<b>75,000,000</b>	<b>200,000,00</b>
<b>C.1) CADENAS PRODUCTIVAS</b>														
BANREGIO		454	CADENAS PRODUCTIVAS	SEP-DIC 12	MZO-JUN 13		20,000,000	19,992,876	-				-	-
<b>Subtotal Cadenas Productivas</b>							<b>20,000,000</b>	<b>19,992,876</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>TOTAL DEUDA PUBLICA Y OTROS CREDITOS</b>	<b>1,665,970,574</b>	<b>1,442,216,100</b>	<b>1,518,362,631</b>	<b>-</b>	<b>19,970,325</b>	<b>19,970,325</b>	<b>85,160,633</b>	<b>1,433,201,99</b>
---	----------------------	----------------------	----------------------	----------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------------

CREDITOS BANCARIOS DIRECTOS	300,000,000	300,000,000	275,000,000	-	3,897,168	3,897,168	75,000,000	200,000,00
DEUDA PUBLICA	1,215,970,574	992,216,100	1,158,921,415	-	16,073,157	16,073,157	7,939,289	1,150,982,12
CADENAS PRODUCTIVAS	20,000,000	19,992,876	-	-	-	-	-	-
<b>DEUDA PUBLICA INTERNA</b>	<b>1,515,970,574</b>	<b>1,292,216,100</b>	<b>1,433,921,415</b>	<b>-</b>	<b>19,970,325</b>	<b>19,970,325</b>	<b>82,939,289</b>	<b>1,350,982,12</b>

AVALES Y GARANTIAS	150,000,000	150,000,000	84,441,216	-	-	-	2,221,344	82,219,87
--------------------	-------------	-------------	------------	---	---	---	-----------	-----------

<b>TOTAL DEUDA FINANCIERA</b>	<b>1,665,970,574</b>	<b>1,442,216,100</b>	<b>1,518,362,631</b>	<b>-</b>	<b>19,970,325</b>	<b>19,970,325</b>	<b>85,160,633</b>	<b>1,433,201,99</b>
-------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------------

~~Jaime Magaña Díaz Ochoa~~  
 Presidente Municipal

Rogelio Orlando Pineda Meléndez  
 Tesorero Municipal



H. AYUNTAMIENTO DE MEXICALI  
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACION FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCION)  
ENERO A MARZO 2015

<b>FINALIDAD: 1 GOBIERNO</b>	<b>\$1,175,597,395.77</b>	<b>\$522,000.00</b>	<b>\$1,176,119,395.77</b>	<b>\$238,965,874.43</b>	<b>\$234,937,793.33</b>	<b>\$937,153,521.34</b>
FUNCION: 1 ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	\$28,698,994.92	\$0.00	\$28,698,994.92	\$6,326,395.59	\$6,293,339.18	\$22,372,599.33
FUNCION: 3 COMBUSTIBLES Y ENERGIA	\$109,981,432.68	\$0.00	\$109,981,432.68	\$23,847,642.32	\$23,820,084.80	\$86,133,790.36
FUNCION: 5 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	\$241,745,430.07	\$0.00	\$241,745,430.07	\$55,682,254.38	\$52,298,421.95	\$186,063,175.69
FUNCION: 7 ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	\$434,834,375.46	\$0.00	\$434,834,375.46	\$85,174,001.78	\$84,734,369.44	\$349,660,373.68
FUNCION: 8 CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	\$360,337,162.64	\$522,000.00	\$360,859,162.64	\$67,935,580.36	\$67,791,577.96	\$292,923,582.28
<b>FINALIDAD: 2 DESARROLLO SOCIAL</b>	<b>\$996,267,409.16</b>	<b>\$260,040,228.04</b>	<b>\$1,256,307,637.20</b>	<b>\$250,996,435.98</b>	<b>\$249,600,668.79</b>	<b>\$1,005,311,201.22</b>
FUNCION: 1 ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	\$329,477,233.85	\$0.00	\$329,477,233.85	\$68,882,679.38	\$67,933,422.40	\$260,594,554.47
FUNCION: 2 TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	\$571,370,954.66	\$260,040,228.04	\$831,411,182.70	\$163,305,687.80	\$162,919,613.59	\$668,105,494.90
FUNCION: 3 COMBUSTIBLES Y ENERGIA	\$67,034,120.65	\$0.00	\$67,034,120.65	\$11,274,065.45	\$11,213,629.45	\$55,760,055.20
FUNCION: 7 ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	\$28,385,100.00	\$0.00	\$28,385,100.00	\$7,534,003.35	\$7,534,003.35	\$20,851,096.65
<b>FINALIDAD: 3 DESARROLLO ECONOMICO</b>	<b>\$90,848,444.49</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$90,848,444.49</b>	<b>\$15,822,924.87</b>	<b>\$15,634,987.67</b>	<b>\$75,025,519.62</b>
FUNCION: 1 ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	\$56,512,832.16	\$0.00	\$56,512,832.16	\$9,344,213.97	\$9,312,876.77	\$47,168,618.19
FUNCION: 3 COMBUSTIBLES Y ENERGIA	\$17,267,271.23	\$0.00	\$17,267,271.23	\$3,207,894.41	\$3,051,294.41	\$14,059,376.82
FUNCION: 8 CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	\$17,068,341.10	\$0.00	\$17,068,341.10	\$3,270,816.49	\$3,270,816.49	\$13,797,524.61
<b>FINALIDAD: 4 OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES</b>	<b>\$915,882,028.93</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$915,882,028.93</b>	<b>\$144,524,414.52</b>	<b>\$144,294,414.52</b>	<b>\$771,357,614.41</b>
FUNCION: 2 TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	\$915,882,028.93	\$0.00	\$915,882,028.93	\$144,524,414.52	\$144,294,414.52	\$771,357,614.41
<b>TOTAL</b>	<b>\$3,178,595,278.35</b>	<b>\$260,562,228.04</b>	<b>\$3,439,157,506.39</b>	<b>\$650,309,649.80</b>	<b>\$644,467,864.31</b>	<b>\$2,788,847,856.59</b>

  
JAIME RAFAEL DIAZ OCHOA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

  
ROGELIO ORLANDO PINEDA MELENDEZ  
TESORERO MUNICIPAL



**AYUNTAMIENTO DE MEXICALI**  
**ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2015**

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado Ejercicios Anteriores	Patrimonio generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios al valor	Total
<b>Patrimonio neto al 1 de enero del 2013</b>	<b>1,055,020,288</b>	<b>(242,094,736)</b>	<b>(119,344,687)</b>	<b>338,135,927</b>	<b>1,031,716,792</b>
Reclasificaciones de resultados de ejercicios anteriores		(119,344,687)	119,344,687		-
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	<b>1,055,020,288</b>	<b>(361,439,423)</b>	-	<b>338,135,927</b>	<b>1,031,716,792</b>
Variaciones del Patrimonio Neto del Ejercicio					
Cambios en políticas contables y cambios por errores contables Desahorro del ejercicios		51,581,010			51,581,010
			244,407,438		<b>(244,407,438)</b>
<b>Patrimonio al 31 de diciembre de 2013</b>	<b>1,055,020,288</b>	<b>(309,858,413)</b>	<b>(244,407,438)</b>	<b>338,135,927</b>	<b>838,890,364</b>
Reclasificaciones de resultados de ejercicios anteriores		(244,407,438)	244,407,438		-
Variaciones del patrimonio neto del ejercicio					
Cambios en políticas contables y cambios por errores contables		(311,545,763)			(311,545,763)
Ahorro del ejercicio			(17,606,226)		(17,606,226)
<b>Patrimonio al 31 de Diciembre 2014</b>	<b>1,055,020,288</b>	<b>(866,811,614)</b>	<b>(17,606,226)</b>	<b>338,135,927</b>	<b>509,738,375</b>
Reclasificaciones de resultados de ejercicios anteriores		(17,606,226)	17,606,226		-
Variaciones del patrimonio neto del ejercicio					
Ahorro del ejercicio			319,326,403		319,326,403
<b>Saldo neto del patrimonio al 31 de marzo 2015</b>	<b>1,055,020,288</b>	<b>(883,417,839)</b>	<b>319,326,403</b>	<b>338,135,927</b>	<b>829,064,779</b>

  
**JAIMÉ RAFAEL DÍAZ OCHOA**  
**PRESIDENTE MUNICIPAL**

  
**ROGELIO ORLANDO PINEDA MELENDEZ**  
**TESORERO MUNICIPAL**



AYUNTAMIENTO DE MEXICALI  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
Al 31 DE MARZO DE 2015

	Marzo 2015	Diciembre 2014
<b>Activo</b>		
<b>Activo circulante:</b>		
Efectivo y equivalentes (Nota 3)	460,844,472	259,791,969
Derecho a recibir efectivo y equivalentes (Nota 4)	19,972,894	17,777,816
Almacenes (Nota 5)	4,982,837	5,476,767
<b>Total del activo circulante</b>	<b>485,800,203</b>	<b>283,046,552</b>
<b>Activo no circulante:</b>		
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo (Nota 6)	24,018,027	24,018,027
Bienes inmuebles, infraestructura y Construcciones en proceso (Nota 7)	1,868,315,975	1,835,440,713
Bienes muebles (Nota 8)	808,542,029	807,931,995
Activos Intangibles (Nota 9)	23,987,693	23,887,933
<b>Total del activo no circulante</b>	<b>2,724,863,724</b>	<b>2,691,278,668</b>
<b>Total del activo</b>	<b>3,210,663,927</b>	<b>2,974,325,220</b>
<b>Pasivo</b>		
<b>Pasivo circulante:</b>		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)	357,530,173	418,420,462
Documentos por pagar a corto plazo (Nota 11)	260,000,000	275,000,000
Porción a corto plazo de deuda pública a largo plazo (Nota 15)	24,529,540	32,468,829
Fondos y bienes de terceros en garantía a corto plazo (Nota 12)	3,927,634	3,554,119
Otros pasivos a corto plazo (Nota 13)	3,897,593	3,429,225
<b>Total pasivo circulante</b>	<b>649,884,940</b>	<b>732,872,635</b>
<b>Pasivo no circulante:</b>		
Documentos por pagar a largo plazo (Nota 14)	605,261,621	605,261,621
Deuda pública a largo plazo (Nota 15)	1,126,452,587	1,126,452,587
<b>Total de pasivos no circulantes</b>	<b>1,731,714,208</b>	<b>1,731,714,208</b>
<b>Total del pasivo</b>	<b>2,381,599,148</b>	<b>2,464,586,843</b>
<b>Patrimonio</b>		
<b>Patrimonio contribuido</b>		
Aportaciones	1,055,020,288	1,055,020,288
Patrimonio generado		
Ahorro (Desahorro) del ejercicio	319,326,403	(17,606,226)
Resultado de ejercicios anteriores	(883,417,839)	(865,811,613)
Revalúos	338,135,927	338,135,927
<b>Total del patrimonio</b>	<b>829,064,779</b>	<b>509,738,376</b>
<b>Total del pasivo y patrimonio</b>	<b>3,210,663,927</b>	<b>2,974,325,219</b>
Cuentas de orden (Nota 17)		
<b>Total cuentas de orden activas</b>	<b>3,319,902,368</b>	<b>2,334,321,113</b>
<b>Total cuentas de orden pasivas</b>	<b>(3,319,902,368)</b>	<b>(2,334,321,113)</b>

  
Jaime Rafael Diaz Ochoa  
Presidente Municipal

  
Rogelio Orlando Pineda Melendez  
Tesorero Municipal



## Ayuntamiento de Mexicali

### ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DE ENERO A MARZO DE 2015

DEUDA PÚBLICA					
	<b>CORTO PLAZO</b>				
DEUDA INTERNA	9482 BANOBRAS SNC	PESOS MEXICANOS	BANOBRAS SNC	10,962,393	8,399,715
	11036 BANOBRAS SNC	PESOS MEXICANOS	BANOBRAS SNC	21,506,436	16,129,826
	TITULOS Y VALORES				
	ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS				
DEUDA EXTERNA	ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES				
	DEUDA BILATERAL				
	TITULOS Y VALORES				
	ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS				
	<b>SUBTOTAL CORTO PLAZO</b>			<b>32,468,829</b>	<b>24,529,540</b>
	<b>LARGO PLAZO</b>				
DEUDA INTERNA	INSTITUCIONES DE CRÉDITO				
	9482 BANOBRAS SNC	PESOS MEXICANOS	BANOBRAS SNC	750,089,856	750,089,856
	11036 BANOBRAS SNC	PESOS MEXICANOS	BANOBRAS SNC	376,362,731	376,362,731
	TITULOS Y VALORES				
	ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS				
DEUDA EXTERNA	ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES				
	DEUDA BILATERAL				
	TITULOS Y VALORES				
	ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS				
	<b>SUBTOTAL LARGO PLAZO</b>			<b>1,126,452,587</b>	<b>1,126,452,587</b>
	<b>OTROS PASIVOS</b>				
	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO			275,000,000	260,000,000
	CUENTAS POR PAGAR			418,420,462	357,530,173
	FONDOS Y BIENES EN GARANTIA			3,554,119	3,927,634
	OTROS PASIVOS			3,429,225	3,897,593
	<b>SUBTOTAL OTROS PASIVOS</b>			<b>700,403,806</b>	<b>625,355,400</b>
	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO			<b>605,261,621</b>	<b>605,261,621</b>
	<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>2,464,586,843</b>	<b>2,381,599,148</b>

  
**JAIME RAFAEL DÍAZ OCHOA**  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

  
**ROGELIO ORLANDO PINEDA MELÉNDEZ**  
 TESORERO MUNICIPAL



**AYUNTAMIENTO DE MEXICALI**  
**TESORERIA MUNICIPAL**  
**RECAUDACION DE RENTAS**  
**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**POR EL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2015**

<b>IMPUESTOS</b>	628,733,678	329,446,729	309,048,775	(20,397,953)	-6.19%
<b>DERECHOS</b>	292,230,132	80,037,823	93,245,813	13,207,990	16.50%
<b>PRODUCTOS</b>	32,950,369	4,602,827	402,768	(4,200,059)	-91.25%
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	401,383,817	110,579,684	76,838,042	(33,741,642)	-30.51%
<b>SUMA INGRESOS PROPIOS</b>	1,355,297,996	524,667,063	479,535,399	(45,131,664)	-8.60%
<b>PARTICIPACIONES</b>	1,823,297,283	457,916,646	448,553,091	(9,363,555)	-2.04%
<b>GRAN TOTAL</b>	3,178,595,278	982,583,709	928,088,489	(54,495,219)	-5.55%

  
**JAIME RAFAEL DIAZ OCHOA**  
**PRESIDENTE MUNICIPAL**

  
**ROGELIO ORLANDO PINEDA MELENDEZ**  
**TESORERO MUNICIPAL**



H. AYUNTAMIENTO DE MEXICALI  
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACION ECONOMICA POR TIPO DE GASTO  
ENERO A MARZO 2015

TIPO DE GASTO: 1 GASTO CORRIENTE	\$2,825,240,551.09	\$522,000.00	\$2,825,762,551.09	\$585,277,723.08	\$579,435,937.59	\$2,240,484,828.01
TIPO DE GASTO: 2 GASTO DE CAPITAL	251,446,599.17	260,040,228.04	511,486,827.21	40,585,056.71	40,585,056.71	470,901,770.50
TIPO DE GASTO: 3 AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS	101,908,128.09	-	101,908,128.09	24,446,870.01	24,446,870.01	77,461,258.08
<b>TOTALES</b>	<b>\$3,178,595,278.35</b>	<b>\$260,562,228.04</b>	<b>\$3,439,157,506.39</b>	<b>\$650,309,649.80</b>	<b>\$644,467,864.31</b>	<b>\$2,788,847,856.59</b>

  
JAIME RAFAEL DIAZ OCHOA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

  
ROGELIO ORLANDO PINEDA MELENDEZ  
TESORERO MUNICIPAL



**H. AYUNTAMIENTO DE MEXICALI**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPITULO Y CONCEPTO)**  
**ENERO A MARZO 2015**

<b>OG-CAPITULO: 100000 SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>\$2,306,499,743.92</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$2,306,499,743.92</b>	<b>\$439,788,325.73</b>	<b>\$439,788,325.73</b>	<b>\$1,866,711,418.19</b>
OG-CONCEPTO: 110000 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	\$911,452,236.28	\$0.00	\$911,452,236.28	\$200,790,793.54	\$200,790,793.54	\$710,661,442.74
OG-CONCEPTO: 120000 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	\$52,683,285.90	\$0.00	\$52,683,285.90	\$10,144,843.56	\$10,144,843.56	\$42,538,442.34
OG-CONCEPTO: 130000 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$506,710,910.82	\$0.00	\$506,710,910.82	\$55,148,484.31	\$55,148,484.31	\$451,562,426.51
OG-CONCEPTO: 140000 SEGURIDAD SOCIAL	\$298,050,371.63	\$0.00	\$298,050,371.63	\$64,761,326.39	\$64,761,326.39	\$233,289,045.24
OG-CONCEPTO: 150000 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$536,598,939.29	\$0.00	\$536,598,939.29	\$108,942,877.93	\$108,942,877.93	\$427,656,061.36
OG-CONCEPTO: 170000 PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	\$1,004,000.00	\$0.00	\$1,004,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,004,000.00
<b>OG-CAPITULO: 200000 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>\$185,712,825.32</b>	<b>\$7,000.00</b>	<b>\$185,719,825.32</b>	<b>\$34,491,786.64</b>	<b>\$33,020,417.90</b>	<b>\$151,228,038.68</b>
OG-CONCEPTO: 210000 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$9,210,793.69	\$0.00	\$9,210,793.69	\$608,831.49	\$608,831.49	\$8,601,962.20
OG-CONCEPTO: 220000 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$2,907,526.34	\$3,000.00	\$2,910,526.34	\$232,506.73	\$232,506.73	\$2,678,019.61
OG-CONCEPTO: 230000 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
OG-CONCEPTO: 240000 MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	\$38,501,344.54	\$4,000.00	\$38,505,344.54	\$4,815,531.22	\$4,551,864.32	\$33,689,813.32
OG-CONCEPTO: 250000 PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	\$7,850,949.22	\$0.00	\$7,850,949.22	\$78,756.73	\$78,756.73	\$7,772,192.49
OG-CONCEPTO: 260000 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$80,761,468.44	\$0.00	\$80,761,468.44	\$20,920,919.60	\$20,646,807.34	\$59,840,548.84
OG-CONCEPTO: 270000 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	\$9,808,063.74	\$0.00	\$9,808,063.74	\$132,806.52	\$132,806.52	\$9,675,257.22
OG-CONCEPTO: 280000 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$251,700.00	\$0.00	\$251,700.00	\$0.00	\$0.00	\$251,700.00
OG-CONCEPTO: 290000 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$36,417,979.35	\$0.00	\$36,417,979.35	\$7,702,434.35	\$6,768,844.77	\$28,715,545.00
<b>OG-CAPITULO: 300000 SERVICIOS GENERALES</b>	<b>\$218,270,278.62</b>	<b>\$515,000.00</b>	<b>\$218,785,278.62</b>	<b>\$83,898,250.72</b>	<b>\$79,757,833.97</b>	<b>\$134,887,027.90</b>
OG-CONCEPTO: 310000 SERVICIOS BASICOS	\$58,904,229.88	\$0.00	\$58,904,229.88	\$38,098,553.45	\$38,098,553.45	\$20,805,676.43
OG-CONCEPTO: 320000 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$5,075,364.87	\$0.00	\$5,075,364.87	\$1,154,593.50	\$1,154,593.50	\$3,920,771.37
OG-CONCEPTO: 330000 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$26,178,081.94	\$5,272,000.00	\$31,450,081.94	\$6,987,954.89	\$3,777,043.27	\$24,462,127.05
OG-CONCEPTO: 340000 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$28,512,276.80	-\$4,760,000.00	\$23,752,276.80	\$7,674,845.10	\$7,674,845.10	\$16,077,431.70
OG-CONCEPTO: 350000 SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	\$67,977,285.29	\$0.00	\$67,977,285.29	\$23,251,813.49	\$23,029,418.29	\$44,725,471.80
OG-CONCEPTO: 360000 SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$9,499,009.67	\$0.00	\$9,499,009.67	\$3,766,539.97	\$3,083,487.86	\$5,732,469.70
OG-CONCEPTO: 370000 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$6,049,394.98	\$3,000.00	\$6,052,394.98	\$832,745.18	\$817,384.18	\$5,219,649.80
OG-CONCEPTO: 380000 SERVICIOS OFICIALES	\$9,483,635.16	\$0.00	\$9,483,635.16	\$1,737,673.55	\$1,729,205.55	\$7,745,961.61
OG-CONCEPTO: 390000 OTROS SERVICIOS GENERALES	\$6,591,000.03	\$0.00	\$6,591,000.03	\$393,531.59	\$393,302.77	\$6,197,468.44
<b>OG-CAPITULO: 400000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>\$114,757,703.23</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$114,757,703.23</b>	<b>\$27,099,359.99</b>	<b>\$26,869,359.99</b>	<b>\$87,658,343.24</b>
OG-CONCEPTO: 410000 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	\$84,700,000.00	\$0.00	\$84,700,000.00	\$20,990,312.85	\$20,760,312.85	\$63,709,687.15
OG-CONCEPTO: 430000 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$800,000.00	\$0.00	\$800,000.00	\$224,000.00	\$224,000.00	\$576,000.00
OG-CONCEPTO: 440000 AYUDAS SOCIALES	\$27,107,703.23	\$0.00	\$27,107,703.23	\$5,773,047.14	\$5,773,047.14	\$21,334,656.09
OG-CONCEPTO: 480000 DONATIVOS	\$2,150,000.00	\$0.00	\$2,150,000.00	\$112,000.00	\$112,000.00	\$2,038,000.00
<b>OG-CAPITULO: 500000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	<b>\$3,181,599.17</b>	<b>\$138,500,000.00</b>	<b>\$141,681,599.17</b>	<b>\$709,793.56</b>	<b>\$709,793.56</b>	<b>\$140,971,805.61</b>
OG-CONCEPTO: 510000 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$1,602,126.04	\$0.00	\$1,602,126.04	\$605,706.76	\$605,706.76	\$996,419.28
OG-CONCEPTO: 520000 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$51,000.00	\$0.00	\$51,000.00	\$0.00	\$0.00	\$51,000.00
OG-CONCEPTO: 560000 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$375,502.33	\$138,500,000.00	\$138,875,502.33	\$4,326.80	\$4,326.80	\$138,871,175.53
OG-CONCEPTO: 590000 ACTIVOS INTANGIBLES	\$1,152,970.80	\$0.00	\$1,152,970.80	\$99,760.00	\$99,760.00	\$1,053,210.80
<b>OG-CAPITULO: 600000 INVERSION PUBLICA</b>	<b>\$69,186,840.16</b>	<b>\$121,540,228.04</b>	<b>\$190,727,068.20</b>	<b>\$32,875,263.15</b>	<b>\$32,875,263.15</b>	<b>\$157,851,805.05</b>
OG-CONCEPTO: 610000 OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$69,186,840.16	\$78,218,692.54	\$147,405,532.70	\$24,968,081.40	\$24,968,081.40	\$122,437,451.30
OG-CONCEPTO: 620000 OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00	\$43,321,535.50	\$43,321,535.50	\$7,907,181.75	\$7,907,181.75	\$35,414,353.75



H. AYUNTAMIENTO DE MEXICALI  
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPITULO Y CONCEPTO)  
ENERO A MARZO 2015

<b>OG-CAPITULO: 700000 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES</b>	<b>\$100,000.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$100,000.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$100,000.00</b>
OG-CONCEPTO: 790000 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$100,000.00	\$0.00	\$100,000.00	\$0.00	\$0.00	\$100,000.00
<b>OG-CAPITULO: 800000 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>\$178,978,159.84</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$178,978,159.84</b>	<b>\$7,000,000.00</b>	<b>\$7,000,000.00</b>	<b>\$171,978,159.84</b>
OG-CONCEPTO: 830000 APORTACIONES	\$107,438,159.84	\$0.00	\$107,438,159.84	\$0.00	\$0.00	\$107,438,159.84
OG-CONCEPTO: 850000 CONVENIOS	\$71,540,000.00	\$0.00	\$71,540,000.00	\$7,000,000.00	\$7,000,000.00	\$64,540,000.00
<b>OG-CAPITULO: 900000 DEUDA PUBLICA</b>	<b>\$101,908,128.09</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$101,908,128.09</b>	<b>\$24,446,870.01</b>	<b>\$24,446,870.01</b>	<b>\$77,461,258.08</b>
OG-CONCEPTO: 910000 AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	\$14,391,362.65	\$0.00	\$14,391,362.65	\$7,939,288.71	\$7,939,288.71	\$6,452,073.94
OG-CONCEPTO: 920000 INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	\$73,592,509.56	\$0.00	\$73,592,509.56	\$16,073,157.15	\$16,073,157.15	\$57,519,352.41
OG-CONCEPTO: 940000 GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$3,748,000.00	\$0.00	\$3,748,000.00	\$434,424.15	\$434,424.15	\$3,313,575.85
OG-CONCEPTO: 990000 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$10,176,255.88	\$0.00	\$10,176,255.88	\$0.00	\$0.00	\$10,176,255.88
<b>TOTAL</b>	<b>\$3,178,595,278.35</b>	<b>\$260,562,228.04</b>	<b>\$3,439,157,506.39</b>	<b>\$650,309,649.80</b>	<b>\$644,467,864.31</b>	<b>\$2,788,847,856.59</b>

  
JAIMÉ RAFAEL DÍAZ OCHOA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

  
ROGELIO ORLANDO FINEDA MELENDEZ  
TESORERO MUNICIPAL



AYUNTAMIENTO DE MEXICALI  
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO  
DE ENERO A MARZO DEL 2015  
(en pesos)

1	ACTIVO	2,974,325,219	28,205,012,377	27,968,673,669	3,210,663,927	236,338,708
11	ACTIVO CIRCULANTE	283,046,552	28,171,427,320	27,968,673,669	485,800,203	202,753,651
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	259,791,969	28,159,321,234	27,958,268,731	460,844,471	201,052,502
112	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	17,177,919	3,927,789	1,732,711	19,372,997	2,195,078
113	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	0	0	0	0
114	INVENTARIOS	0	0	0	0	0
115	ALMACEN	5,476,767	8,178,297	8,672,226	4,982,837	(493,929)
116	ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0	0	0	0	0
119	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0	0	0	0	0
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	2,691,278,668	33,585,057	0	2,724,863,725	33,585,057
121	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0	0	0	0	0
122	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	24,018,027	0	0	24,018,027	0
123	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,835,440,713	32,875,263	0	1,868,315,976	32,875,263
124	BIENES MUEBLES	807,931,995	610,034	0	808,542,028	610,034
125	ACTIVOS INTANGIBLES	23,887,933	99,760	0	23,987,693	99,760
126	DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	0	0	0	0	0
127	ACTIVOS DIFERIDOS	0	0	0	0	0
128	ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	0	0	0
129	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	0	0	0

  
JAIME RAFAEL DIAZ OCHOA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

  
ROGELIO ORLANDO PINEDA MELENDEZ  
TESORERO MUNICIPAL



AYUNTAMIENTO DE MEXICALI  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Ingresos y otros beneficios (nota 2.2F)</b>		
<b>Ingresos de la gestión</b>		
Impuestos	309,048,775	299,214,131
Derechos	93,245,813	50,864,394
Productos de tipo corriente	402,768	1,935,471
Aprovechamientos de tipo corriente	76,838,042	59,087,873
	<u>479,535,398</u>	<u>411,101,869</u>
<b>Participaciones y aportaciones</b>		
Participaciones y aportaciones	448,553,091	451,976,922
	<u>448,553,091</u>	<u>451,976,922</u>
<b>Total de ingresos y otros beneficios</b>	<u>928,088,489</u>	<u>863,078,791</u>
<b>Gastos y otras perdidas (nota 2.2F)</b>		
<b>Gastos de funcionamiento</b>		
Servicios personales	439,788,326	480,541,983
Materiales y suministros	34,491,786	21,626,072
Servicios generales	83,875,033	46,742,453
	<u>558,155,145</u>	<u>548,910,508</u>
<b>Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas</b>		
Transferencias internas y asignaciones al sector público	20,990,313	21,640,387
Subsidios y subvenciones	224,000	225,000
Ayudas sociales	12,773,047	2,557,129
Donativo	112,000	111,000
	<u>34,099,360</u>	<u>24,533,516</u>
<b>Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública</b>		
Intereses, comisiones y otros gastos	16,507,581	13,135,106
	<u>16,507,581</u>	<u>13,135,106</u>
<b>Total de gastos y otras perdidas</b>	<u>608,762,086</u>	<u>586,579,130</u>
<b>Ahorro/desahorro neto del ejercicio</b>	<u>319,326,403</u>	<u>276,499,661</u>

  
Jaime Rafael Díaz Ochoa  
Presidente Municipal

  
Rogelio Orlando Pineda Meléndez  
Tesorero Municipal



H. AYUNTAMIENTO DE MEXICALI  
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACION ADMINISTRATIVA  
ENERO A MARZO 2015

CLASIFICACION ADMINISTRATIVA: 31111 Organismo Ejecutivo Municipal (Ayuntamiento)	3,178,595,278.35	260,562,228.04	3,439,157,506.39	650,309,649.80	644,467,864.31	2,788,847,856.59
RAMO: 01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	\$44,530,926.89	\$0.00	\$44,530,926.89	\$6,866,953.50	\$6,864,726.30	\$37,663,973.39
RAMO: 02 REGIDORES	\$50,547,879.53	\$0.00	\$50,547,879.53	\$12,625,706.25	\$12,625,706.25	\$37,922,173.28
RAMO: 03 SINDICATURA MUNICIPAL	\$28,698,994.92	\$139,407.84	\$28,838,402.76	\$6,333,767.39	\$6,300,710.98	\$22,504,635.37
RAMO: 04 SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO	\$98,043,248.62	\$0.00	\$98,043,248.62	\$18,703,110.73	\$18,621,800.73	\$79,340,137.89
RAMO: 05 TESORERIA MUNICIPAL	\$309,620,430.07	\$703,186.40	\$310,323,616.47	\$55,682,254.38	\$52,298,421.95	\$254,641,362.09
RAMO: 06 DIRECCION DE SEGURIDAD PUBLICA	\$751,807,584.37	\$0.00	\$751,807,584.37	\$154,738,256.76	\$154,306,214.19	\$597,069,327.61
RAMO: 07 OFICIALIA MAYOR	\$400,544,628.53	\$138,500,000.00	\$539,044,628.53	\$74,520,626.33	\$74,353,801.53	\$464,524,002.20
RAMO: 08 DIRECCION DE SERVICIOS PUBLICOS	\$535,034,059.99	\$0.00	\$535,034,059.99	\$132,603,169.30	\$131,345,785.38	\$402,430,890.69
RAMO: 09 DIRECCION DEL HEROICO CUERPO DE BOMBEROS	\$124,934,649.49	\$0.00	\$124,934,649.49	\$23,143,390.67	\$23,135,800.90	\$101,791,258.82
RAMO: 10 DIRECCION DE ADMINISTRACION URBANA	\$58,707,221.62	\$0.00	\$58,707,221.62	\$10,887,516.77	\$10,854,988.05	\$47,819,704.85
RAMO: 11 DIRECCION DE RELACIONES PUBLICAS	\$9,556,242.58	\$0.00	\$9,556,242.58	\$1,710,602.66	\$1,702,134.66	\$7,845,639.92
RAMO: 12 DIRECCION DE COMUNICACION SOCIAL	\$17,267,271.23	\$0.00	\$17,267,271.23	\$3,207,894.41	\$3,051,294.41	\$14,059,376.82
RAMO: 13 DIRECCION DE OBRAS PUBLICAS	\$139,237,600.89	\$121,050,837.17	\$260,288,438.06	\$56,410,757.29	\$56,410,757.29	\$203,877,680.77
RAMO: 14 DIRECCION DE PROTECCION AL AMBIENTE	\$10,148,478.56	\$0.00	\$10,148,478.56	\$1,893,553.81	\$1,889,050.69	\$8,254,924.75
RAMO: 15 DIRECCION DE DESARROLLO RURAL Y DELEGACIONES	\$190,983,932.13	\$0.00	\$190,983,932.13	\$36,346,377.59	\$36,300,959.04	\$154,637,554.54
RAMO: 16 SINDICO SOCIAL	\$2,345,100.00	\$0.00	\$2,345,100.00	\$534,003.35	\$534,003.35	\$1,811,096.65
RAMO: 17 ENTIDADES PARAMUNICIPALES	\$226,797,028.93	\$168,796.63	\$226,965,825.56	\$47,101,708.61	\$46,871,708.61	\$179,864,116.95
RAMO: 18 OBRA PUBLICA POR CONVENIOS	\$179,790,000.00	\$0.00	\$179,790,000.00	\$7,000,000.00	\$7,000,000.00	\$172,790,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$3,178,595,278.35</b>	<b>\$260,562,228.04</b>	<b>\$3,439,157,506.39</b>	<b>\$650,309,649.80</b>	<b>\$644,467,864.31</b>	<b>\$2,788,847,856.59</b>

  
JAIME RAFAEL DIAZ OCHOA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

  
ROGELIO ORLANDO PINEDA MELENDEZ  
TESORERO MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO DE MEXICALI  
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACION POR PROGRAMA ESPECIFICO  
ENERO A MARZO 2015

PROGRAMA: 010 GESTIÓN DE LA POLÍTICA PÚBLICA	\$44,530,926.89	\$0.00	\$44,530,926.89	\$6,866,953.50	\$6,864,726.30	\$37,663,973.39
PROGRAMA: 020 REPRESENTACION DE GOBIERNO	\$50,547,879.53	\$0.00	\$50,547,879.53	\$12,625,706.25	\$12,625,706.25	\$37,922,173.28
PROGRAMA: 030 CONTRALORÍA Y FISCALIZACIÓN	\$28,698,994.92	\$0.00	\$28,698,994.92	\$6,326,395.59	\$6,293,339.18	\$22,372,599.33
PROGRAMA: 040 BUEN GOBIERNO	\$25,226,852.75	\$0.00	\$25,226,852.75	\$4,924,934.26	\$4,924,934.26	\$20,301,918.49
PROGRAMA: 041 REGULACIÓN JURIDICA MUNICIPAL	\$58,376,602.00	\$0.00	\$58,376,602.00	\$10,814,296.07	\$10,762,096.07	\$47,562,305.93
PROGRAMA: 042 INSPECCION Y VIGILANCIA	\$14,325,623.87	\$0.00	\$14,325,623.87	\$2,939,550.40	\$2,910,440.40	\$11,386,073.47
PROGRAMA: 050 GESTIÓN Y RECAUDACIÓN	\$140,322,295.38	\$0.00	\$140,322,295.38	\$36,258,271.55	\$33,517,432.23	\$104,064,023.83
PROGRAMA: 051 ADMINISTRACIÓN DEL GASTO PÚBLICO	\$101,423,134.69	\$0.00	\$101,423,134.69	\$19,423,982.83	\$18,780,989.72	\$81,999,151.86
PROGRAMA: 060 SEGURIDAD CIUDADANA	\$53,396,514.55	\$0.00	\$53,396,514.55	\$11,535,267.83	\$11,524,827.83	\$41,861,246.72
PROGRAMA: 061 GESTIÓN ADMINISTRATIVA	\$78,678,928.41	\$0.00	\$78,678,928.41	\$22,051,656.38	\$21,893,024.06	\$56,627,272.03
PROGRAMA: 062 POLICIA Y TRÁNSITO	\$151,515,624.51	\$0.00	\$151,515,624.51	\$23,669,783.93	\$23,417,253.68	\$127,845,840.58
PROGRAMA: 063 PROFESIONALIZACIÓN Y DESARROLLO POLICIACO	\$756,516.90	\$0.00	\$756,516.90	\$25,921.41	\$15,481.41	\$730,595.49
PROGRAMA: 070 ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS E INNOVACIÓN GUBERNAMENTAL	\$228,830,732.68	\$0.00	\$228,830,732.68	\$43,949,277.34	\$43,940,414.94	\$184,881,455.34
PROGRAMA: 071 SEMANA SANTA	\$114,170.00	\$0.00	\$114,170.00	\$24,330.00	\$24,330.00	\$89,840.00
PROGRAMA: 072 SERVICIOS PREVENTIVOS DE SALUD	\$67,034,120.65	\$0.00	\$67,034,120.65	\$11,274,065.45	\$11,213,629.45	\$55,760,055.20
PROGRAMA: 073 GESTIÓN DE SERVICIOS	\$104,679,775.20	\$0.00	\$104,679,775.20	\$19,297,283.54	\$19,199,757.14	\$85,382,491.66
PROGRAMA: 080 EFICIENCIA EN LOS SERVICIOS PÚBLICOS	\$38,599,574.38	\$0.00	\$38,599,574.38	\$7,488,699.04	\$7,488,699.04	\$31,110,875.34
PROGRAMA: 081 MEJORA INTEGRAL DE LA IMAGEN URBANA	\$496,434,485.61	\$0.00	\$496,434,485.61	\$125,114,470.26	\$123,857,086.34	\$371,320,015.35
PROGRAMA: 090 FORTALECIMIENTO DEL CUERPO DE BOMBEROS	\$33,775,172.51	\$15,300.00	\$33,790,472.51	\$6,238,982.55	\$6,238,982.55	\$27,551,489.96
PROGRAMA: 091 INSPECCIÓN Y VIGILANCIA	\$2,955,566.03	\$0.00	\$2,955,566.03	\$252,736.70	\$252,736.70	\$2,702,829.33
PROGRAMA: 092 PREVENCIÓN, ATENCIÓN Y MITIGACION	\$88,203,910.95	-\$15,300.00	\$88,188,610.95	\$16,651,671.42	\$16,644,081.65	\$71,536,939.53
PROGRAMA: 100 CRECIMIENTO URBANO DE LA CIUDAD	\$6,767,260.70	\$0.00	\$6,767,260.70	\$1,267,590.52	\$1,267,590.52	\$5,499,670.18
PROGRAMA: 101 REORDENAMIENTO URBANO Y REGISTRO INMOBILIARIO DE LA CIUDAD	\$51,939,960.92	\$0.00	\$51,939,960.92	\$9,619,926.25	\$9,587,397.53	\$42,320,034.67
PROGRAMA: 110 ENLACE INSTITUCIONAL	\$9,556,242.58	\$0.00	\$9,556,242.58	\$1,710,602.66	\$1,702,134.66	\$7,845,639.92
PROGRAMA: 120 ESTRATEGIAS DE COMUNICACIÓN	\$17,267,271.23	\$0.00	\$17,267,271.23	\$3,207,894.41	\$3,051,294.41	\$14,059,376.82
PROGRAMA: 130 PROYECTOS APLICABLES A LA INFRAESTRUCTURA	\$20,821,902.39	\$0.00	\$20,821,902.39	\$3,905,735.28	\$3,905,735.28	\$16,916,167.11
PROGRAMA: 131 SUPERVISIÓN Y EJECUCIÓN DE OBRA	\$118,415,698.50	\$0.00	\$118,415,698.50	\$19,670,051.96	\$19,670,051.96	\$98,745,646.54
PROGRAMA: 140 GESTIÓN AMBIENTAL	\$6,755,166.41	\$0.00	\$6,755,166.41	\$1,272,602.97	\$1,268,099.85	\$5,482,563.44
PROGRAMA: 141 CONSCIENCIACIÓN Y CULTURA AMBIENTAL	\$3,393,312.15	\$0.00	\$3,393,312.15	\$620,950.84	\$620,950.84	\$2,772,361.31
PROGRAMA: 150 PROMOCIÓN DEL DESARROLLO INTEGRAL DE LAS DELEGACIONES MUNICIPALES	\$32,544,457.49	\$0.00	\$32,544,457.49	\$6,586,328.89	\$6,544,889.05	\$25,958,128.60
PROGRAMA: 151 REPRESENTACION DEL GOBIERNO MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO DEL VALLE Y SAN FELIPE	\$158,439,474.64	\$0.00	\$158,439,474.64	\$29,760,048.70	\$29,756,069.99	\$128,679,425.94
PROGRAMA: 160 SINDICATURA SOCIAL	\$2,345,100.00	\$0.00	\$2,345,100.00	\$534,003.35	\$534,003.35	\$1,811,096.65
PROGRAMA: 380 SUBSIDIOS EN ESPECIE Y EFECTIVO	\$226,797,028.93	\$0.00	\$226,797,028.93	\$47,068,787.31	\$46,838,787.31	\$179,728,241.62
PROGRAMA: 503 SUBSEMUN	\$114,375,000.00	\$0.00	\$114,375,000.00	\$0.00	\$0.00	\$114,375,000.00
PROGRAMA: 504 FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FIII)	\$62,250,000.00	\$0.00	\$62,250,000.00	\$0.00	\$0.00	\$62,250,000.00
PROGRAMA: 505 FONDO DE FORTALECIMIENTO MUNICIPAL (FIV)	\$493,500,000.00	\$0.00	\$493,500,000.00	\$104,455,627.21	\$104,455,627.21	\$389,044,372.79
PROGRAMA: 506 FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL - EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$48,836,738.84	\$48,836,738.84	\$11,804,159.96	\$11,804,159.96	\$37,032,578.88



H. AYUNTAMIENTO DE MEXICALI  
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACION POR PROGRAMA ESPECIFICO  
ENERO A MARZO 2015

PROGRAMA: 511 OBRAS Y ACCIONES (PN)	\$45,000,000.00	\$522,000.00	\$45,522,000.00	\$0.00	\$0.00	\$45,522,000.00
PROGRAMA: 521 PROGRAMA FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$207,707,000.00	\$207,707,000.00	\$20,309,744.97	\$20,309,744.97	\$187,397,255.03
PROGRAMA: 528 GASTOS INDIRECTOS	\$0.00	\$3,496,489.20	\$3,496,489.20	\$761,358.22	\$761,358.22	\$2,735,130.98
<b>TOTAL</b>	<b>\$3,178,595,278.35</b>	<b>\$260,562,228.04</b>	<b>\$3,439,157,506.39</b>	<b>\$650,309,649.80</b>	<b>\$644,467,864.31</b>	<b>\$2,788,847,856.59</b>

  
JAIME RAFAEL DIAZ OCHOA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

  
ROGELIO ORLANBO PINEBA MELLENDEZ  
TESORERO MUNICIPAL



**AYUNTAMIENTO DE MEXICALI**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE MARZO 2015**

	Origen	Aplicación	Saldo
<b>Activo</b>			
<b>Activo Circulante</b>			
Efectivo y Equivalentes	201,712,399	+	(201,712,399)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,535,182		(1,535,182)
Almacenes		493,930	493,930
<b>Activo No Circulante</b>			
Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	32,875,261		(32,875,261)
Bienes Muebles	610,036		(610,036)
Activos Intangibles	99,760		(99,760)
	<u>236,832,638</u>	<u>493,930</u>	<u>(236,338,708)</u>
<b>Pasivo</b>			
<b>Pasivo Circulante</b>			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		+	60,890,289
Documentos por Pagar a Corto Plazo			(15,000,000)
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			7,939,289
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	373,515		373,515
Otros Pasivos a Corto Plazo	468,368		468,368
	<u>841,883</u>	<u>83,829,578</u>	<u>(82,987,695)</u>
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>			
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>			
Aportaciones	+	-	
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>			
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	319,326,403		319,326,403
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-
	<u>319,326,403</u>	<u>-</u>	<u>319,326,403</u>
	<u>320,168,286</u>	<u>83,829,578</u>	<u>236,338,708</u>
	<u>83,335,648</u>	<u>83,335,648</u>	<u>-</u>

  
**JAIME RAFAEL DIAZ OCHOA**  
**PRESIDENTE MUNICIPAL**

  
**ROGELIO ORLANDO PINEDA MELENDEZ**  
**TESORERO MUNICIPAL**



AYUNTAMIENTO DE MEXICALI  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2015

2015

Flujos de efectivo de las actividades de Operación  
Origen

Impuestos	309,048,775
Derechos	93,245,813
Productos de tipo corriente	402,768
Aprovechamientos de tipo corriente	76,838,043
	<hr/>
	479,535,399
Participaciones y aportaciones	448,553,091
<b>Total origen</b>	<hr/>
	928,088,489
<b>Aplicación</b>	
Servicios personales	439,788,326
Materiales y suministros	34,491,787
Servicios generales	83,875,033
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	34,099,360
<b>Total aplicaciones</b>	<hr/>
	592,254,506
<b>Flujo neto de efectivo por actividades de operación</b>	<hr/>
	335,833,983

Flujo neto de efectivo de las actividades de inversión

Bienes muebles e inmuebles	(33,485,297)
<b>Flujo neto de efectivo por actividades de inversión</b>	<hr/>
	(33,485,297)

Otros Origenes, Otras Aplicaciones de inversión, Netas

<b>Efectivo sobrante para aplicar en actividades de financiamiento</b>	<hr/>
	394,169
	302,742,856

Endeudamiento neto

Interno	(82,987,695)
---------	--------------

Incremento de Activos financieros

Servicios de la deuda	(2,195,078)
-----------------------	-------------

Interna

<b>Flujo neto de efectivo por actividades de financiamiento</b>	<hr/>
	(16,507,581)
	(101,690,354)

**Incremento neto de efectivo y demas equivalentes de efectivo**

	<hr/>
	201,052,502

Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio

	<hr/>
	259,791,969
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio</b>	<hr/>
	460,844,471

  
JAIME RAFAEL DIAZ OCHOA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

  
ROGELIO ORLANDO PINEDA MÉNDEZ  
TESORERO MUNICIPAL



**Ayuntamiento de Mexicali**  
**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**  
**DE ENERO A MARZO DE 2015**

FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO

PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO

FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO

PROVISIONES POR CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO

AVALES AUTORIZADOS

AVALES FIRMADOS (1)

**82,219,872**

FIANZAS Y GARANTIAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR

FIANZAS Y GARANTIAS RECIBIDAS

FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO

FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES

DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION

RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL

(1) GARANTIA CREDITO DIRECTO AL CONSEJO DE URBANIZACION DE MEXICALI (CUMM), CON LA CORPORACION FINANCIERA DE AMERICA DEL NORTE S.A. DE C.V. (COFIDAN)

  
JAIME RAFAEL DIAZ OCHOA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

  
ROGELIO ORLANDO PINEDA MELENDEZ  
TESORERO MUNICIPAL



XXI AYUNTAMIENTO DE MEXICALI

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Marzo 2015



XXI AYUNTAMIENTO DE  
**MEXICALI**  
TU CAPITAL

## **Ayuntamiento de Mexicali**

### **Notas a los estados financieros**

**Al 31 de Marzo de 2015**

**Nota 1. Personalidad jurídica, patrimonio, principales atribuciones, órganos de gobierno y servidores públicos responsables del manejo y administración de la cuenta pública.**

#### **Personalidad jurídica y marco legal.**

El Municipio de Mexicali, tiene sus origen simultaneo a los del Estado de Baja California, habiendo sido decretado el 30 de enero de 1952 y representado la división territorial, política y administrativa del Estado.

El actual Ayuntamiento que inicio el 1º. de diciembre de 2013 se integra por el Presidente Municipal, Cabildo integrado por ocho Regidores elegidos por mayoría relativa y siete por el principio de representación proporcional y Sindico Procurador.

El Municipio de Mexicali, tiene personalidad jurídica y patrimonio propio y se administra de acuerdo a los ordenamientos legales que lo rigen siendo principalmente:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Constitución Política del Estado de Baja California
- Ley Orgánica de la Administración Pública Municipal del Estado de Baja California.
- Ley de Hacienda Municipal del Estado de Baja California
- Ley de Ingresos Municipal.
- Documentos de planeación, programación y presupuesto
- El plan de desarrollo municipal y el presupuesto de egresos

El Municipio de Mexicali, bajo el principio del municipio libre, tiene facultades de acuerdo a disposiciones constitucionales para suministrar los servicios públicos consistentes en la seguridad pública y tránsito, alumbrado público, recolección de basura, panteones, mercados, parques y jardines principalmente.

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

- Delegación Algodones
- Delegación Batáquez
- Delegación Benito Juárez
- Delegación Cerro Prieto
- Delegación Ciudad Morelos
- Delegación Colonias Nuevas

- Delegación Estación Delta
- Delegación Gonzalez Ortega
- Delegación Guadalupe Victoria
- Delegación Hechicera
- Delegación Hermosillo
- Delegación Progreso
- Delegación San Felipe
- Delegación Venustiano Carranza

Los principales funcionarios responsables del manejo y administración de la cuenta pública del XXI Ayuntamiento de Mexicali son los siguientes:

<b>Nombre</b>	<b>Cargo público</b>
Jaime Rafael Díaz Ochoa	Presidente Municipal
Humberto Zúñiga Sandoval	Síndico Procurador
Francisco Amador Iribe Paniagua	Secretario del Ayuntamiento
Rogelio Orlando Pineda Meléndez	Tesorero Municipal

## **Nota 2. Bases para la preparación de los estados financieros y principales políticas contables**

### **2.1 Bases para preparación de los estados financieros.**

a) En cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, a través de distintas Publicaciones de la CONAC ha emitido entre otros los siguientes documentos:

- Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental
- Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental
- Normas y Metodología para la determinación de los momentos contables de los Egresos
- Plan de Cuentas
- Clasificador por Objeto del Gasto y sus adecuaciones
- Clasificador por rubro de Ingresos
- Normas y Metodología para la emisión de información financiera para determinar los momentos contables de los ingresos
- Clasificador por objeto del gastos
- Clasificación funcional del gasto
- Clasificador por tipo de gasto
- Principales reglas de registro y valoración de Patrimonio
- Manual de Contabilidad Gubernamental
- Instructivo de manejo de cuentas
- Modelo de asientos para el registro contable
- Guías Contabilizadoras
- Normas y Metodología para la emisión de información financiera y estructura de los estados financieros básicos del ente público y características de sus notas,
- Matrices de conversión, para la Armonización del sistema de Contabilidad Gubernamental.

El Municipio de Mexicali, se encuentra en proceso de adecuación en su organización interna, así como modificaciones al Sistema de Contabilidad que le permitan dar cumplimiento a los elementos técnicos-contables, el Marco Conceptual y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, así como lo establecido en el artículo cuarto transitorio fracción I, se dispone de lista de Cuentas alineadas al plan de cuentas; clasificadores presupuestarios armonizados y las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Sistema de Contabilidad Gubernamental Simplificado, Metodología que permita hacer comparables las cifras presupuestales de los últimos seis ejercicios fiscales del ámbito federal, Registro y Control de los inventarios, Catálogo de Bienes, Reglas Específicas de Registro y Valoración del Inventario. Elaboración del catálogo de Bienes Inmuebles que permita la interrelación automática con el clasificador por objeto del gasto, Registro Auxiliar Sujeto a Inventario de Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos bajo custodia de entes públicos, parámetros de la estimación de la vida útil, se realizan los registros contables con base acumulativa y emite información contable, presupuestaria y programática

b) La base de medición utilizada en el registro de las operaciones para la elaboración de los estados financieros es costo histórico.

c) Postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental aprobados por la CONAC y publicados en el diario oficial del Estado para su difusión.

- Sustancia Económica
- Entes Públicos
- Existencia Permanente
- Revelación Suficiente
- Importancia Relativa
- Registro de integración Presupuestaria
- Consolidación de la Información Financiera
- Devengo Contable
- Valuación
- Dualidad Económica
- Consistencia

d) En forma supletoria a las Normas de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las emitidas por la CONAC aplicará las siguientes:

- Normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental.
- Las Normas Internacionales de Contabilidad para el sector público (NICSP) emitidas por la junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público.
- Las Normas de información financiera del Consejo Mexicano para la investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera A.C. (CINIF).

## **2.2. Principales políticas contables.**

A continuación se resumen las políticas y prácticas contables significativas utilizadas por el ayuntamiento en la preparación de los estados financieros.

### **a) Agrupación de cuentas.**

Hasta el mes de agosto 2013, las operaciones se clasificaron de acuerdo con los rubros y conceptos establecidos por la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Municipio de Mexicali, cuyo efecto se refleja básicamente en el estado de ingresos y egresos acumulados y en el estado de flujo de efectivo. A partir del mes de septiembre 2013, se implementó el Sistema de Armonización Contable el cual ya contempla la clasificación de las operaciones, con ciertas excepciones, de acuerdo con los rubros y conceptos establecidos por la ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) emitidos por la CONAC

### **b) Inversiones en valores realizables.**

Los valores realizables se encuentran representados por depósitos bancarios a corto plazo, registrándose a su valor de mercado. Los rendimientos sobre los depósitos se reconocen en el estado de ingresos y egresos conforme se devenguen.

### **c) Fluctuaciones cambiarias.**

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio aplicable a la fecha de su celebración. Los activos y pasivos en monedas extranjeras se valúan al tipo de cambio de la fecha del balance general. Las diferencias cambiarias entre la fecha de celebración y la de su cobro o pago, así como las derivadas de la conversión de los saldos denominados en monedas extranjeras a la fecha de los estados financieros, se aplican a resultados.

### **d) Almacenes.**

Los almacenes de materiales de consumo se valúan a precios promedios.

### **e) Bienes inmuebles, infraestructura, construcciones en proceso y bienes muebles.**

Los bienes inmuebles y muebles se reconocen a su valor de adquisición a los cuales no se les aplica depreciación.

Base de la capitalización. Deberá de considerarse todas aquellas partidas que afectan al activo fijo cumplan la ley de contabilidad gubernamental así como las normas de información financiera y el reglamento para uso de bienes del patrimonio.

f) Ingresos y egresos.

Los ingresos se reconocen y registran cuando se recaudan y los gastos cuando se devengan.

Las participaciones federales y estatales se registran de acuerdo a 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 Mexicali se apega a la normatividad de estos convenios y a su vez obtiene beneficios de los mismos.

Los depósitos de bancos y "fichas de abono", se registran a través de la recaudación de rentas, incluyendo los derivados por traspasos de una cuenta a otra.

Las disposiciones de recursos se efectuaran mediante la expedición de cheque, cuando no exista cheque se efectuara mediante transferencia electrónica y se dará el mismo tratamiento que a las fichas de cargo bancarias.

g) Efectos de la inflación en la información financiera.

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

h) Obligaciones de carácter laboral.

Las indemnizaciones que el ayuntamiento deberá pagar a los servidores públicos, afectan los resultados de operación del año en que se reciba el laudo, cuantificando el pasivo exigible por este concepto, conforme a la ley del servicio civil al servicio de los poderes del estado, municipios e instituciones descentralizadas de baja california.

i) Registros de información presupuestal y financiera.

Para efectos de registro, la información presupuestal y financiera de las cuentas contables, partidas e incisos presupuestales están bajo la siguiente base:

- Cuentas.- acorde con la clasificación del manual de contabilidades de la CONAC.
- Partidas.- acorde con el clasificador por objeto del gasto emitido por CONAC.
- Incisos.- se están aplicando los vigentes al 31 de diciembre de 2012, no los emitidos por CONAC conforme el clasificador por rubro de ingreso.

### Nota 3. Efectivo y equivalentes

Los montos reflejados en este rubro representan la disponibilidad que se tiene para realizar pagos a corto plazo, como son, a proveedores de bienes y servicios, a contratistas por obra pública en proceso; a las autoridades fiscales por las retenciones del Impuesto Sobre la Renta a trabajadores, honorarios y arrendamientos, cuotas obrero patronales; además incluye recursos federales y estatales que serán utilizados para obras y programas que se encuentren en ejecución los cuales están restringidos para el uso exclusivo de dichas obras y programas.

El efectivo y equivalentes se integran como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>Al 31 de Marzo 2015</b>
Fondos fijos	\$ 921,493
Bancos	459,922,979
<b>Total efectivo</b>	<b>460,844,472</b>
<b>Total efectivo y equivalentes</b>	<b>\$ 460,844,472</b>

### Nota 4. Derecho a recibir efectivo o equivalentes

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

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes se integran como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>Al 31 de Marzo 2015</b>
Cuentas por cobrar a Paramunicipales	\$ 14,154,488
Depósitos en garantía	659,896
Deudores diversos	5,158,510
<b>Total</b>	<b>\$ 19,972,894</b>

## Nota 5. Almacenes

El inventario de materiales de consumo se integra como sigue:

Concepto	Al 31 de Marzo	
	2015	
Material de Limpieza	\$	230,300
Materiales y artículos de oficina		842,938
Combustibles y lubricantes		481,390
Herramientas , refacciones y accesorios menores		3,428,209
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>4,982,837</b>

## Nota 6. Derecho a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo

Los Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo se integran como sigue:

Concepto	Al 31 de Marzo	
	2015	
Depósitos en garantía	\$	24,018,027
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>24,018,027</b>

El saldo de esta cuenta corresponde a depósito en garantía de crédito 9482 con BANOBRAS

## Nota 7. Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso

Representa el monto de todo tipo de inmuebles y construcciones, así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que generen por estudios de pre-inversión que califiquen para su capitalización, cuando se realicen por causas de interés público.

Los bienes inmuebles y construcciones en proceso se integran como sigue:

Concepto	Al 31 de Marzo	
	2015	
Terrenos	\$	1,289,837,818
Edificios públicos		247,358,304
Construcciones proceso BDP*		\$23,354,152
Construcciones proceso BP**		\$26,146,144
Otros bienes inmuebles		281,619,556
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>1,868,315,974</b>

\* BDP (Bienes de Dominio Público)

\*\* BP (Bienes Propios)

Los bienes inmuebles están a su costo de adquisición y no se están depreciando.

**Nota 8. Bienes muebles**

Representa el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades propias del Municipio.

Los bienes muebles se integran como sigue:

Concepto	Al 31 de Marzo 2015
Mobiliario y equipo de administración	\$ 95,740,432
Mobiliario y equipo educacional	220,492
Equipo e Instrumental Medico	25,300
Equipo de transporte	464,266,854
Equipo de defensa y seguridad	14,985,879
Maquinaria, otros equipos y herramientas	233,303,072
<b>Total</b>	<b>\$ 808,542,029</b>

Los bienes muebles están a su costo de adquisición y no se están depreciando.

**Nota 9. Activos Intangibles**

Los Activos Intangibles se integran como sigue:

Concepto	Al 31 de Marzo 2015
Software	\$ 22,433,728
Licencias	1,553,965
<b>Total</b>	<b>\$ 23,987,693</b>

**Nota 10. Cuentas por pagar a corto plazo**

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

Concepto	Al 31 de Marzo 2015
<b>Cuentas por pagar a corto plazo:</b>	
Servicios personales por pagar	\$ 221,593,606
Proveedores	57,320,274
Retenciones y contribuciones por pagar	34,246,157
Transferencias otorgadas por pagar	645,163
Otras cuentas por pagar a corto plazo	43,724,973
<b>Total a corto plazo</b>	<b>\$ 357,530,173</b>

Los servicios personales por pagar incluyen una provisión por indemnizaciones y laudos de \$215,738,704 al 31 de Marzo 2015.

**Nota 11. Documentos por pagar a corto plazo**

Los documentos por pagar se integran como sigue:

Concepto	Importe	Saldo al 31 de Marzo 2015
a) Credito no. 406736 del BANCO INTERACCIONES	\$ 180,000,000	\$ 120,000,000
b) Credito no. 9375609 del BANCO DEL BAJIO	\$ 120,000,000	\$ 80,000,000
c) Gobierno del Estado	<u>75,000,000</u>	<u>60,000,000</u>
Total	<u>\$ 375,000,000</u>	<u>\$ 260,000,000</u>

- a) Crédito solicitado con Banco del Interacciones S.A. denominado en pesos, con una tasa de interés de TIIE a 28 días más 2.10%, con vencimiento en noviembre 2015.
- b) Crédito solicitado con Banco Del Bajio de S.A. denominado en pesos, con una tasa de interés de TIIE a 28 días más 4.0%, con vencimiento en noviembre 2015.
- c) Anticipo de participaciones por gobierno del estado con una tasa de interés de CETES con vencimiento al 30 de noviembre de 2015.

**Nota 12. Fondos y bienes en garantía a corto plazo**

Concepto	Al 31 de Marzo 2015
Intereses fondo de terceros	\$ 3,848,863
Depósitos recibidos en garantía	78,771
<b>Total</b>	<u>\$ 3,927,634</u>

**Nota 13. Otros pasivos a corto plazo**

Concepto	Al 31 de Marzo 2015
Programas federales, estatales y de aportación	\$ 1,268,756
Ingresos por recuperar	2,621,187
Aportaciones para obra por realizar	7,650
<b>Total</b>	<b>\$ 3,897,593</b>

**Nota 14. Documentos por pagar a largo plazo**

Se integra por Las Retenciones y contribuciones por pagar al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (ISSSTECALI), conforme al decreto 195 con fecha de publicación en periódico oficial del 31 de diciembre de 2014

A la fecha de la emisión de la Cuenta Pública a Diciembre del 2014, el XXI Ayuntamiento de Mexicali ha cumplido de manera oportuna con el pago de las cuotas, aportaciones y demás conceptos al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California (ISSSTECALI) que se han generado a partir del primero de diciembre del 2013.

Se muestra tabla con la integración de estos dos convenios:

Concepto	Importe 1	Importe 2	Total
Importe adeudo	\$519,258,388	\$ 86,530,832	\$ 605,789,220
Abono	80,000,000	2,000,000	82,000,000
Saldo por liquidar	\$439,258,388	\$ 84,530,832	\$ 523,789,220
+ Adeudos no convenidos			81,803,403
<b>Total adeudo SSSSTECALI</b>			<b>\$ 605,592,623</b>
<b>Largo Plazo (presentado en Cuentas por pagar a largo plazo)</b>			<b>\$ 605,261,621</b>

**Nota 15. Deuda pública**

Concepto	Al 31 de Marzo 2015
Banobras crédito 9482	\$ 750,089,856
Banobras crédito 11036	376,362,731
	<b>1,126,452,587</b>
Porción circulante del pasivo a largo plazo	24,529,540
<b>Total deuda pública a largo plazo</b>	<b>\$ 1,150,982,127</b>

- a) Línea de Crédito 9482 con Banobras de los cuales se ejercieron \$798'469,525.80, contratado el 18 de marzo 2011 con vencimiento el 1 de abril del 2031, pagaderos mensualmente con una tasa de interés de TIIE + 1.68%, las cuales están garantizadas en un 28.50% con participaciones federales. Se tiene el compromiso de mantener calificaciones de BBB- de al menos dos calificadoras, las cuales pueden ser, Moody's, Fitch o HR ratings, en caso de que la calificación baje se tiene un plazo de un año para que sea corregida.

El incumplimiento de este compromiso podría ocasionar un evento de Aceleración, donde Banobras solicitaría al Fiduciario la totalidad de la cantidad a que equivalgan los derechos sobre las participaciones asignadas (28.50%). El período de cura para evitar este evento vence en abril de 2015.

Con fecha 7 de Febrero del 2014, el XXI Ayuntamiento solicitó a Banobras una dispensa sobre la cláusula referida al evento de aceleración, la dispensa ha sido autorizada por la Institución Financiera a través de la firma de un convenio modificatorio de fecha 30 de abril de 2014 en el cual la Institución le otorga un plazo de gracia adicional de 12 (doce meses) para resarcir el incumplimiento a lo previsto en el contrato en su Cláusula Siete de Obligaciones de Hacer y No Hacer a fin de no acelerar el Crédito, de esta manera, la Deuda Pública de Mexicali está vigente y en pleno cumplimiento.

Adicionalmente se obliga a contratar un "Dispositivo de Soporte Crediticio mediante el cual se cubra el riesgo de aumento en la TIIE fijando un límite superior o tasa techo del 10% (diez por ciento), mismo que consiste en un CAP o seguro de tasa." Se contrata por 9 años a partir de la fecha de contratación y puede ser por ese período total o renovado en plazos menores. También, menciona que los derechos derivados de "Instrumento de Soporte Crediticio se depositan en la cuenta de servicio de deuda que le corresponde al crédito y los honorarios y/o gastos del mismo, serán considerados Gastos del Financiamiento." El CAP representa un instrumento derivado por la contratación del financiamiento.

Con fecha 24 de julio del 2014, Moody's publico la calificación de la deuda pública del Municipio de Mexicali en lo que respecta al Crédito Número 9482 con Banobras, por \$798'469,525.80. La calificación en la Escala Nacional sube dos Notches (Nivel), ubicándola en el nivel Baa1 del nivel Baa3 y en la Escala Global sube 1 Notch pasando al nivel Ba3 del nivel B1.

- b) Línea de Crédito 11036 con Banobras por \$401,453,574 del cual se ha ejercido en su totalidad, contratado el 20 de junio 2013 con vencimiento el 20 de junio del 2033 y pagos mensuales de capital e intereses con una tasa TIIE + 2.16%, las cuales están garantizadas en un 18.80% con participaciones federales.

Con fecha 28 de agosto de 2014 se celebró convenio con Banobras para modificar el contrato de crédito 11036, el objeto es incorporar un plan de ajuste del Municipio de Mexicali, en el

cual se establecen una serie de obligaciones a dar cumplimiento mientras se mantenga vigente el crédito que a la fecha se está cumpliendo en su totalidad.

**Nota 16. Contingencias y compromisos**

- a) Las finanzas del Ayuntamiento de Mexicali se encuentran en un proceso de Saneamiento financiero como lo mencionan las obligaciones del PLAN DE AJUSTE.

	<u>Saldo</u>
Efectivo Bancos e inversiones	\$ 461,504,368
Derechos a recibir efectivo y equivalentes	19,312,998
<b>Total de activos revolventes</b>	<b>480,817,366</b>
Cuentas por pagar programadas	625,355,399
Deuda pública a corto plazo	24,529,540
<b>Total de pasivos a corto plazo</b>	<b>649,884,939</b>
<b>Excedente del pasivo circulante sobre el activo revolvente</b>	<b>\$ ( 169,067,573)</b>
<b>Razón rápida de liquidez</b>	<b>\$ 0.74</b>

La relación de activos revolventes con respecto al pasivo circulante es de \$ 0.74 considerando los activos circulantes excepto almacenes.

**b) Otras contingencias y compromisos**

- A partir del 1 de mayo del 2011 la administración del XX Ayuntamiento, implemento un esquema de retenciones a los trabajadores denominado "Indemnización por Riesgo Laboral (IRL)", cuyo objetivo es el otorgamiento de un seguro de riesgo laboral a sus trabajadores. La mecánica de retenciones parte del cálculo del Impuesto Sobre la Renta (ISR), el cual una vez determinado se registra la retención en dos conceptos distintos; una en "Retención ISR" y la otra en "Retención de IRL", la suma de ambos conceptos corresponden al monto total retenido de ISR., el concepto de "Retención ISPT", está registrado como impuesto por pagar y el concepto de "IRL", se registra en una cuenta por pagar a un fideicomiso constituido con Actinver, S.A. de C.V. quien con dichos recursos adquiere y paga "pólizas de seguros de riesgos laborales" a favor de los empleados del ayuntamiento, además de otros gastos como honorarios actuariales. Al 30 de noviembre de 2013 el importe retenido y enterado a dicho fideicomiso es por \$189,004,382 (cifras histórico) monto por el cual las Autoridades Hacendarias a través del Sistema de Administración Tributaria(SAT) están requiriendo su pago.
- Con fecha 9 de abril del 2014, el Ayuntamiento de Mexicali, interpuso demanda de Nulidad , en contra de la Administración Local de Auditoría Fiscal de Mexicali , por el

crédito fiscal de impuestos retenidos sobre nóminas, que esta Administración determino según consta en resolución números 500-40-00-02-02-2014-00542 de fecha 31 de enero 2014 y notificado el 7 de febrero del 2014, el supuesto crédito fiscal es por la cantidad de \$36,344,862.88, importe determinado en base a la auditoria número PVM4200005/11, el periodo de revisión es del 1ro. De mayo al 31 de julio 2011. (Se interpuso ampliación de demanda de nulidad del crédito fiscal)

Con fecha 28 de octubre del 2014, la Administración Local de Auditoría Fiscal de Mexicali notifico el crédito fiscal de impuestos retenidos sobre nóminas, más multas y actualizaciones correspondientes, según consta en resolución números 500-40-00-02-01-2014-05033, el supuesto crédito fiscal es por la cantidad de \$94,503,811, importe determinado en base a la auditoria número PVM4200005/12, el periodo de revisión es del 1 agosto 2011 al 31 de marzo 2012. (Se interpuso demanda de nulidad)

Con fecha 18 de marzo del 2015, la Administración Local de Auditoría Fiscal de Mexicali notifico el acta final del crédito fiscal de impuestos retenidos sobre nóminas, mas multas y actualizaciones correspondientes, según consta en resolución números 500-40-00-09-02-2013-855, el supuesto crédito fiscal es por la cantidad de \$108,933,148.67, importe determinado en base a la auditoria número PVM4200001/130700015, el periodo de revisión es del 1 abril 2012 al 31 de enero 2013. (Se interpondrá un recurso de nulidad)

## Nota 17. Cuentas de orden

### 17.1. Rezago de contribuciones fiscales por cobrar.

Corresponde al rezago de contribuciones por cobrar Al 31 de Marzo de 2015.

<u>Concepto</u>	<u>Saldo</u>
Impuesto predial	1,988,324,105
Multas municipales	233,121,944
Multas Federales	86,278,770
<b>Total</b>	<b>\$ 2,307,724,819</b>

### 17.2 Convenio de fraccionamientos

Corresponde a donación del porcentaje autorizado por el reglamento de fraccionamientos y de los cuales no se ha destinado el uso del inmueble.

<u>Concepto</u>	<u>Saldo</u>
San felipe beach club	\$ 285,431,310
Orizaba sur	17,414,132
Rancho el dorado ii	327,034,565

Mayakhan residencial	31,474,701
Hacienda beach	18,997,581
Villa del roble	12,042,552
Fracc. victoria residencial	18,811,152
Colonia 3 división 2	11,124,000
Otros	45,227,447
<b>Total</b>	<b>\$ 767,557,440</b>

### 17.3 Aavales y garantías

<u>Concepto</u>	<u>Saldo</u>
Garantía crédito directo a CUMM	\$ 82,219,872
<b>Total</b>	<b>\$ 82,219,872</b>

Contrato celebrado por el consejo de urbanización de Mexicali (CUMM) con la Corporación Financiera de América del Norte S.A. de C.V., Sociedad Financiera de Objeto Múltiple, Entidad no Regulada, (COFIDAN), quedando como obligado solidario el Municipio de Mexicali. Línea de crédito autorizada por hasta \$150,000,000., a un plazo de 120 meses con vencimiento marzo 2022.

### 17.4 Proyectos para prestación de servicios

Existen a esta fecha ciertos asuntos relacionados con el Ayuntamiento de Mexicali provenientes de contratos, actos, acciones y/o omisiones que comprometen las finanzas públicas y representan un pasivo contingente y pudieran generar una salida de efectivo una vez que sean detonados por los hechos que los condicionan.

Programa "Bus Rapid Transit (BRT)" sistema de transporte (1)	\$149,162,445
--	---------------

Proyecto Bus Rapid Transit (BRT); de acuerdo al estudio de factibilidad del proyecto, este programa fue creado sobre la base de la no viabilidad financiera, y basa su implementación en el hecho de que el Ayuntamiento hará una contribución especial para cubrir las pérdidas del mismo, esto será por los próximos 27 años. Adicionalmente si no se licita para octubre de 2015 se tendrá la obligación de regresar el recurso aportado por el fondo de BANOBRAS el cual asciende a \$149,162,445.

Con fecha 11 de Marzo del 2014, el XXI Ayuntamiento de Mexicali solicitó al Fondo Nacional de Infraestructura (FONADIN) una prórroga de 12 meses a partir del mes de abril del 2014, para la formalización del Convenio de Apoyo Financiero(CAF) donde el FONADIN tiene autorizada una

subvención no recuperable de \$100'000,000, para las inversiones finales del referido proyecto. Con fecha 3 de abril de 2014 el FONDO otorgo prórroga por hasta seis meses el cual venció en octubre 2014.

Con fecha 8 de octubre 2014, el XXI Ayuntamiento de Mexicali solicitó un nuevo plazo por 12 meses al FONDO para formalizar la Subvención no recuperable, prórroga que fue autorizada por el período de hasta 12 meses el cual inicia el 21 de octubre de 2014 y hasta el 21 de octubre de 2015. Dicha prórroga fue autorizada con una reducción del 5% a la Subvención, en consecuencia el Convenio de Apoyo Financiero (CAF) se formalizará hasta por \$95,000,000.

#### 17.5 Otras

<b>Concepto</b>	<b>Total</b>
Recuperación de proyectos productivos (1)	\$ 1,559,583
Áreas verdes y otros (2)	10,226,365
Vías Públicas (3)	113
Panteones (4)	451,731
Inversiones no recuperadas (5)	1,000,000
<b>Total</b>	<b>\$ 13,237,792</b>

- 1). Corresponde a préstamos otorgados a pequeños comerciantes pendientes por recuperar desde 1999 a esta fecha.
- 2). Derechos sobre áreas verdes públicas, parques y jardines.
- 3). Corresponde a derechos de Vías públicas las cuales se les da el valor de un peso para su reconocimiento.
- 4). Derechos sobre los Panteones municipales.
- 5). Inversiones no recuperadas por depósitos efectuados en Crédito y Ahorro del Noroeste, S.A.P., que se encuentra en proceso de recuperación.