NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 01 de Enero de 2019 al 30 de Junio de 2019 2do. avance trimestral 2019

ACTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Cuenta contable	Cuenta	Referencia	Monto
1112-01-1-001	Santander cta. 51500318270/65502303419	(1)	\$4,161,378.69
1112-01-2-001	Santander 2112205-2 MN	(2)	\$7,588.75
1112-01-1-002	Santander 2112205-3 MN	(3)	\$468,349.61
		Total cuenta # 1112	4,637,317.05

Ref

- Representa el saldo de la cuenta del fideicomiso.
- 2 Cuenta alternativa. para utilización de recursos federales.
- 3 Cuenta alternativa para el manejo de la recaudación en el Fracc. De Vallecitos.

FONDOS CON AFECTACION ESPECÍFICA

Importe
\$14,989.97

Asignación de Fondo Revolvente, para gastos de caja chica de PROMUN

DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION

Cuenta contable	DEPOSITOS EN GARANTIA		Monto
1116-1-1-01	Comision Federal de Electricidad	(1)	22,545.00
1116-1-1-02	Inmuebles Simsa SA de CV	(2)	46,420.00
		Total cuenta # 1116	68,965.00

- (1) Representa el importe que se depositó en garantía por los medidores de luz
- (2) Deposito por renta de locales para oficina en Blvd. Insurgentes.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 01 de Enero de 2019 al 30 de Junio de 2019

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Cuenta contable	DEUDORES DIVERSOS		Importe
1123-09-1-01	Banamex S.A. Moneda Nacional	(1)	60,285.21
	Т	otal	60,285,2

1. Adeudo de Banco Banamex, el banco cancelo la cuenta teniendo el saldo mostrado arriba, actualmente se está gestionando la recuperación del monto con el gerente de sucursal, el Lic. Rafael Hernandez Horta.

Cuenta	ANTICIPO A PROVEEDORES DE COMBUSTIBLE	Monto

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Se integra de la siguiente manera:

DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Cuenta contable	DOCUMENTOS POR COBRAR A LP POR VENTA DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES	Monto
1221-2-01	FRACCIONAMIENTO PIPILA	\$770,287.25
1221-2-02	FRACC. TIERRA Y LIBERTAD	\$9,984.80
1221-2-03	FRACC. HEROES DE LA INDEPENDENCIA	\$5,800.00
1221-2-04	FRACC. 10 DE MAYO	\$415,361.34
1221-2-05	FRACC INSURGENTES	\$4,901.52
1221-2-06	CONJUNT. HAB. XVIII AYUNT CTA COMPL.	\$3,914,518.78
1221-2-07	FRACC. TIJUANA PROGRESO	\$25,059,944.44
1221-2-08	CTES. EN ABONOS CAÑADAS DEL FLORIDO	\$6,560,589.41
1221-2-09	FRACC LA JOLLA	\$2,445,249.40
1221-2-10	COMERCIALES TIJUANA PROGRESO	\$133,595.50
1221-2-11	VILLAS DE BAJA CALIFORNIA	\$996,614.65
	Total cuenta # 1221	\$40,316,847.09

- (1) Representa los adeudos de posesionarios por concepto de regularización de las colonias El Pipila
- (2) 20 lotes de Tierra y Libertad, Héroes de la Independencia, 10 de Mayo e Insurgentes
- (3) Representa el adeudo de 42 beneficiados con vivienda económica del Fraccionamiento Nordika
- (4) Representa los adeudos de terrenos en fraccionamiento Tijuana-Progreso
- (5) Representa adeudo de 98 lotes del Fracc. Cañadas del Florido
- (6) Representa adeudo de 35 lotes del Fracc. La Jolla
- (7) Venta de Terreno Comercial Tijuana Progreso
- (6) Representa adeudo de 3 lotes del la Col. Villas de Baja California

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 01 de Enero de 2019 al 30 de Junio de 2019

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

TERRENOS

Cuenta	Fraccionamiento	Monto
1231-0-01	Pipila (lotes por contratar)	\$605,962.36
1231-0-02	10 DE MAYO	\$28,002.18
1231-0-03	Insurgentes	\$15,909.00
1231-0-05	Terrenos Comprometidos (patrimonio)	\$401,501.84
1231-0-06	Cañadas del Florido II	\$5,597,160.01
1231-0-07	El Jibarito	\$6,567,818.00
1231-0-08	ZT-422-004 EL ROSARIO	\$2,011,050.00
1231-0-09	Parque Industrial la joya	\$3,730,069.94
1231-0-10	EV-606-001 REAL DE SAN FRANCISCO ETAPA I	\$9,415,895.00
1231-0-11-01	VALLE DEL SUR JB-104-003	\$6,014,333.00
1231-0-12	LOTES COMERCIALES TIJUANA PROGRESO	\$371,257.85
1231-0-13	XL724008 SANTA V SECCION FRACC 8B	\$1,271,625.00
1231-0-14	NORDIKA FRACCION C	\$2,114,096.17
1231-0-15	VD-003-003 VILLAS DE BAJA CALIF. LOTE3 MZNA 3	\$1,514,106.00
1231-0-16	VD-008-081 VILLAS BAJA CALIF. LOTE FR"A" MZNA 8	\$371,304.93
1231-0-17	VD-003-004 VILLAS DE BAJA CALIF. LOTE 4 MZA 3	\$251,062.98
1231-0-18	VD-003-005 VILLAS BAJA CALIFORNIA LOTE 5 MZA 3	\$300,952.78
1231-0-19	DERECHOS DE ARROYO	\$6,234,222.00
1231-0-20	EQUIPAMIENTO URBANO	\$2,308,813.20
1231-0-21	AREA ESCOLAR	\$4,287,579.60
1231-0-22	AREAS VERDES	\$2,717,216.30
1231-0-23-018	TERRENO DE VIVIENDA No.649	\$12,597.76
	Total cta#1231	\$56,142,535.90

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 01 de Enero de 2019 al 30 de Junio de 2019

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS

Cuenta	Nombre	Monto
1236-1-62101	EDIFICACIÓN HABITACIONAL EN BIENES PROPIOS	\$0.00
	TOTAL	\$0.00

Cuenta	Nombre	Monto
1241-1-51101	Muebles de Oficina y Estantería	\$126,369.35
1241-3-51501	Equipo de cómputo y tecnologías de la información	\$429,515.77
1241-9-51901	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$23,338.20
1242-1-52101	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$20,449.37
1244-1-54101	Vehículos	\$740,751.35
1246-4-56401	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$53,742.48
1246-5-56501	Equipo de comunicación y telecomunicación	\$3,457.00
1246-7-56701	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$8,967.31
	TOTAL CUENTA #1240	\$1,406,590.83

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

	Cuenta		Monto
1263-1-1-01	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración.		-\$576,436.41
1263-2-1-01	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo.		-\$20,449.37
1263-4-1-01	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.		-\$740,751.35
1263-6-1-01	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.		-\$51,344.55
	TOTAL DE DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	cta#1263	-\$1,388,981.68

ACTIVOS INTANGIBLES

ACTIVOS DIFERIDOS

Cuenta	SOFTWARE	Monto
1279-4-0-1	HONORARIOS ANTICIPADOS A BANCO SANTADER	34,800.00

BIENES EN COMODATO

Cuenta	TERRENOS EN COMODATO	Monto
1293-1-01-001	Terreno de Viv.830, CT: FV-778-105	75,780,00
1293-1-02-001	Terreno de Viv.11, CT: TC-082-711	99,268.40
1293-1-03-001	Lote OI-180-003 (IN180003) 10 de Mayo	266,383.91
1293-1-04-001	Terr. en comodato (Fracc.D) VD-003003 Villas de Baja Calif.	129,848.40
1293-1-04-002	Terr. en comodato.(Fracc E) VD-003-003 Villas de Baja Calif.	130,582.80
1293-1-04-003	Terr. en comodato (Fracc.C) VD-003-003 Villas de baja Calif.	130,161.60
1293-1-04-004	Terr. en comodato (Fracc.B) VD-003-003 Villas de Baja Calif.	282,744.00
1293-1-05-001	Lote 04D34, Cañadas del Florido	195,720.00
	Total	\$1,310,489.11

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 01 de Enero de 2019 al 30 de Junio de 2019

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

CUENTA	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A C.P.	Monto
2111-1-1-0001	Prima de antigüedad (venc. 365 dias)	77,576
2111-1-11301	SUELDO TABULAR PERSONAL PERMANENTE	0
2111-1-15403	PREVISIÓN SOCIAL MÚLTIPLE	0
12 722	Total	77,576.00

CUENTA	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES POR PAGAR A CP	MONTO
2111-3-13202	PRIMA VACACIONAL	0.00
2111-3-13203	GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	0.00
2111-3-13401	COMPENSACIONES	0.00
	Total	0.00

PROVEEDORES

Cuenta	PROVEEDORES	Monto
2112-1-000002	INMUEBLES SIMSA, S.A. DE C.V.	3.92
2112-1-000022	ENERGETICOS EN RED ELECTRONICA, S.A. DE C.V.	3,445.22
2112-1-000038	LAVAL TIJUANA, S.A. DE C.V.	81,544.39
2112-1-000046	FARMACIAS MODERNAS DE TIJUANA, S.A. DE C.V.	6,874.69
2112-1-000049	RADIOLOGIA Y TOMOGRAFIA DE BAJA CALIFORNIA S.A. DE C.V.	2,376.00
2112-1-000050	MEDICAL SERVICES INTERNATIONAL S.A. DE C.V.	2,058.48
2112-1-000077	JAVIER MEDINA LOPEZ	400.00
2112-1-000093	FEDERICO LÓPEZ ESPARZA	1,500.00
2112-1-000095	CELIA DEL CARMEN TAPIA CASTAÑEDA	400.00
2112-1-000118	OSCAR GENARO GENEL CASTILLO	800.00
2112-1-000127	SERGIO GARCIA PEREZ	800.00
2112-1-000139	ABEL ESCOBEDO GONZALEZ	400.00
2112-1-000142	MARIA ELENA RAMIREZ LÓPEZ	486.00
2112-1-000194	PATRICIA MARTINEZ RIVERA	2,200.00
2112-1-000208	GNA WHOLESALES, S.A DE C.V.	0.27
2112-1-000213	CRUZ ROJA MEXICANA, I.A.P.	400.00
2112-1-000266	NUCLEO DE DIAGNOSTICO AVANZADO SA DE CV	7,291.95
2112-1-000309	BAJA DIALISIS, S.C.	400.00
2112-1-000314	ARSA LAB, S.A. DE.C.V.	25,340.11
2112-1-000322	LUCIANO MUÑOZ DURÁN - HONORARIOS MEDICOS	800.00
2112-1-000330	ALBERTO RAMIREZ CASILLAS	400,00
2112-1-000338	MANRIQUE MALDONADO FLAVIO - SERVICIOS MEDICOS	400.00
2112-1-000339	MARTHA ROLDAN ORTEGA - SERVICIOS MEDICOS	1,900.00
2112-1-000340	FERNANDO OCTAVIO HERNANDEZ DE LA MORA - SERVICIOSMEDICOS	522.72
2112-1-000348	HOSPITAL DE SALUD MENTAL DE TIJUANA, A.C.	400.00
2112-1-000350	RAUL GALVÁN GARCÍA - SERVICIOS MEDICOS	13,224.00
2112-1-000352	GRISELDA IVETH PICOS ROSAS- HONORARIOS MEDICOS	2,600.00
112-1-000360	LILIA DEL ROCIO RUIZ MARTINEZ	3,500.00
2112-1-000362	EMILIO VARGAS HUERTA - SERVICIOS MEDICOS	400.00
112-1-39801	IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL	32,572.35
	Total proveedores corto plazo Cuenta# 2112	193,440.10

Representa el saldo que se les debe a los proveedores por servicios y compras de insumos y el impuesto estatal sobre nóminas.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 01 de Enero de 2019 al 30 de Junio de 2019

Cuenta	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	Monto
2113-2-000335	EDIFICACIÓN HABITACIONAL EN BIENES PROPIOS	0.00

CUENTA	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	Monto
2117-1-1-001	ISR Retenido sobre sueldos y salarios	\$1,900.66
2117-1-1-002	Ret. 10% s/honorarios	\$277.95
2117-1-1-003	Ret. 10% IVA	\$0.00
2117-1-1-004	Ret. Por Honorarios Asimilados a Salarios	\$2,750.13
	Total cuenta #2117-1	4,928.74

CUENTA	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	Monto
2117-6-2-001	Servicios Medicos Personal de Confianza	\$99,185.36
2117-6-3	Pensiones Alimenticias	\$0.00
	Total 2117-6	\$99,185.36

DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Cuenta	Cuenta	Referencia	Monto
2121-01-1-001	Depositos no identificados	3	\$4,313.54
2121-02-1-001	Seguros de vida deudores de vivienda		\$117,311.25
2121-03-1-001	Enganches clientes	1	\$404,570,47
2121-05-1-001	Predial	2	\$5,817,687.84
	Total cuenta #2121		\$6,343,883.10

¹⁾ El importe recibido como enganche por parte de los ciudadanos que han adquirido vivienda.

²⁾ Provisión del impuesto predial de varios bienes inmuebles de distintas colonias, mismos que históricamente no fueron registrados.

³⁾ Pasivos pendientes de cancelar una vez que se identifique la cuenta por cobrar a la que pertenece.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 01 de Enero de 2019 al 30 de Junio de 2019

PASIVO NO CIRCULANTE

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

CUENTA	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	Referencia	Monto
2221-1-003	Girasoles	(2)	3,880,137.50
2221-1-006-101	Vallecitos	(3)	43,199.34
2221-1-007-102	Agua	(4)	74,500.36
2221-1-1-001	JORGE ZATARAIN LIZARRAGA	(1)	3,250.00
2221-1-2-001	MARTHA ELENA ACOSTA CORRALES	(1)	3,250.00
	Total cuenta #2220		4,004,337,20

- 1) Importe pendiente de pago por cancelación de viviendas de adquirientes de Tijuana Progreso.
- 2) Representa la cobranza del Fraccionamiento Girasoles.
- 3) Representa el importe cobrado por predios en Vallecitos que se nos dieron para administrar su cobranza
- 4) Representa el importe cobrado de agua en el fraccionamiento. Tijuana Progreso y que se le pagara a la CESPT una vez que se llegue a un acuerdo de descuento, el cual se encuentra en proceso de negociación.

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO

Cuenta	CREDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	Monto
2241-1-001	El Pipila	616,105.16
2241-1-002	Tierra y libertad	9,984.80
2241-1-003	Heroes de la Independencia	5,800.00
2241-1-004	10 de Mayo	425,835.07
2241-1-005	Insurgentes	16,500.82
2241-1-006	Conjunto Habitacional XVIII Ayuntamiento cta complem	3,910,876.48
2241-1-007	Tijuana progreso	190,732.30
2241-1-008	VILLAS DE BAJA CALIFORNIA	996,614.65
2241-1-009	CAÑADAS DEL FLORIDO II	192,900.00
	Total cuenta #2240	6,365,349.28

Representa el importe de los ingresos por aplicar de las ventas de lotes en abonos, por cada abono del ciudadano se carga a esta cuenta de pasivo y se abona al ingreso, crearon estos saldos cuando se registraron las altas de nuevos contratos por entrega de viviendas y como el ciudadano desde el inicio ya cuenta con la posesión de la vivienda los montos no representan una deuda o pasivo de PROMUN, la cuenta solo se usa como cuenta puente para gestionar la afectación a la cuenta del ingreso por cada abono del ciudadano.

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO

Se integra de la Siguiente manera:

Cuentas	Resultados de Ejercicios Anteriores	Monto
	AFECTACIONES PATRIMONIALES DE EJERCICIO 1990 - 1995	-\$13,780,840.7
	AFECTACIONES PATRIMONIALES DE EJERCICIO 1996 - 2001	
7	AFECTACIONES PATRIMONIALES DE EJERCICIO 2002 - 2007	\$12,240,135.29
	AFECTACIONES PATRIMONIALES DE EJERCICIO 2008 - 2013	\$145,860,845.66
	AFECTACIONES PATRIMONIALES DE EJERCICIO 2014-2017	-\$38,332,815.58
	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2018	-\$8,046,642.46
3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$11,909,181.50
3231-1-001	Revaluacion de Terrenos	\$86,031,500.66
3252-1-1-001	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$2,331,630.33
3200	Hacienda Pública / Patrimonio Generado	-\$1,363,736.09
	Resultado del Ejercicio (ahorro / desahorro)	\$86,999,394.90
3000	Hacienda Pública / Patrimonio	-\$ 1,484,256.20 \$85,515,138.70

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 01 de Enero de 2019 al 30 de Junio de 2019

INGRESOS DE GESTION

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

Es el importe del ingreso acumulado al 30 de Junio de 2019.

Cuenta	Ingresos por Ventas de predios y/o vivienda	Monto
4173-1-1-001	FRACC. EL PIPILA	14,093.21
4173-1-1-003	FRACC. HEROES DE INDEPENDENCIA	0.00
4173-1-1-004	Fracc. 10 de Mayo	50,000.00
4173-1-1-006	CONJUUNTO HABITACIONAL XVIII AYUNTAMIENTO	210,155.86
4173-1-1-009	FRACC. TIJUANA PROGRESO	63,845.37
4173-1-1-010	Col. Villas de Baja California	891,859.26
4173-1-1-011	FRACC. CAÑADAS DEL FLORIDO	10,100.00
4173-1-1-012	FRACC. LA JOYA	0.00
	Total # 4173-1-1	1,240,053.70

Cuenta	Ingresos distintos a la venta de predios y/o vivienda	Monto
4173-1-2-013	OTROS INGRESOS	220,317.50
4173-1-2-014	CONSTANCIAS DE FINIQUITOS Y SIMPLES	26,400.00
4173-1-2-015	CESIONES DE DERECHO	110,000.00
4173-1-2-016	COBRO POR EXPEDICIÓN DE TITULOS DE PROPIEDAD	32,550.00
4173-1-2-017	INTERESES POR INVERSIÓN	152,964.64
4173-1-2-018	INTERESES MORATORIOS	295,252.67
4173-1-2-019	DIFERENCIA EN CHEQUES Y DEPOSITOS	72.11
	TOTAL CUENTA# 4173-1-2	837,556.92

TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Transferencias internas y asignaciones del sector público municipal:

SUBSIDIO MUNICIPAL

Cuenta	Concepto	Monto
4221-1-1-1	Subsidio Municipal	1,761,500.00

Representa el ingreso obtenido del Subsidio municipal acumulado al 30 de junio de 2019.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

Cuenta	Concepto	Monto
'4399-9-1	Ingresos no monetarios	\$14,375.07
	Total	\$14,375.07

Nota: Representa Ingreso Contable (no presupuestal). Por refinanciamiento de deuda de clietes, donde los intereses moratorios se enviaron a capital por acuerdo de refinanciamiento.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 01 de Enero de 2019 al 30 de Junio de 2019

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Importe cumulado al 30 de Junio de 2019

Cuenta	SERVICIOS PERSONALES	Monto
5111-1-11301	SUELDO TABULAR PERSONAL PERMANENTE	\$655,865.18
5112-1-12101	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	\$87,041.10
5113-1-13202	PRIMA VACACIONAL	\$93,107.73
5113-1-13203	GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	\$26,935.48
5113-1-13401	COMPENSACIONES	\$882,328.82
5115-1-15201	INDEMNIZACIONES	\$0.00
5115-1-15403	PREVISIÓN SOCIAL MÚLTIPLE	\$1,184,059.17
	Total cuenta# 5110	\$2,929,337.48

- a) Remuneraciones al personal representa el pago de sueldos al personal de la entidad
- b) Finiquitos de PROMUN
- c) Indemnización de PROMUN
- d) Prima de antigüedad por personal de PROMUN
- e) Pago por sueldos asimilables a salarios

MATERIALES Y SUMINISTROS

Importe cumulado al 30 de Junio de 2019

Cuenta	Concepto	Monto
5121-1-21101	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	\$21,983.42
5121-1-21102	OTROS EQUIPOS MENORES DE OFICINA	\$2,329.00
5121-1-21201	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	\$549.00
5121-1-21401	MATERIALES, ÚTILES Y EQ. MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	\$4,985.00
5121-1-21501	MATERIAL IMPRESO Y DE APOYO INFORMATIVO	\$188.37
5121-1-21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	\$9,365.67
5122-1-22105	AGUA Y HIELO PARA CONSUMO HUMANO	\$746.60
5122-1-22106	ARTÍCULOS DE CAFETERÍA	\$39.00
5124-1-24301	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	\$0.00
5124-1-24601	MATERIAL ELÉCTRICO	\$0.00
5124-1-24901	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	\$0.00
5125-1-25301	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	\$98,771.21
5126-1-26101	COMBUSTIBLES	\$53,500.07
5126-1-26102	LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$1,031.81
5129-1-29101	HERRAMIENTAS MENORES	\$0.00
5129-1-29201	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	\$228.37
5129-1-29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQ. DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$0.00
5129-1-29601	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQ. DE TRANSPORTE	\$25,829.19
5129-1-29806	REFACCIONES Y ACCESORIOS DE EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA Y APARATOS ELECTRÓNICOS	\$0.00
	Total cuenta# 5120	\$219,546.71

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 01 de Enero de 2019 al 30 de Junio de 2019

SERVICIOS GENERALES

Importe acumulado al 30 de Junio de 2019

CUENTA	SERVICIOS GENERALES	Monto
5131-1-31101	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	\$150,321.74
5131-1-31301	SERVICIO DE AGUA POTABLE	\$8,126.05
5131-1-31401	SERVICIO TELEFÓNICO TRADICIONAL	\$6,586.37
5131-1-31701	SERVICIO DE ACCESO A INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	\$767.94
5132-1-32201	ARRENDAMIENTOS DE EDIFICIOS Y LOCALES	\$288,640.00
5132-1-32301	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQ. DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL, RECREATIVO Y DE BIENES INFORMATICOS	\$21,392.92
5133-1-33101	SERVICIOS LEGALES Y ASESORIAS EN MATERIA JURÍDICA , ECONÓMICA Y CONTABLE	\$3,131.00
5133-1-33103	GASTOS POR DOCUMENTACIÓN DE SERVICIOS LEGALES	\$0.00
5133-1-33301	SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA Y PROCESOS	\$0.00
5133-1-33302	SERVICIOS DE CONSULTORIA EN TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	\$60,651.99
5133-1-33401	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	\$0.00
5133-1-33602	SERVICIOS DE IMPRESIÓN	\$8,908.80
5133-1-33604	OTROS SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO	\$0.00
5133-1-33801	SERVICIO DE VIGILANCIA Y MONITOREO	\$99,198.20
5133-1-33903	SUBROGACIONES	\$281,467.06
5134-1-34101	INTERESES, COMISIONES Y SERVICIOS BANCARIOS	\$34,800.00
5134-1-34401	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	\$25,030.89
5134-1-34701	FLETES Y MANIOBRAS	\$0.00
5135-1-35101	CONS.Y MNTO. MENOR DE EDIFICIOS Y LOCALES	\$0.00
5135-1-35201	INSTALACIÓN, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$0.00
5135-1-35301	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	\$7,308.00
5135-1-35501	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$16,386.00
5135-1-35704	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN	\$0.00
5135-1-35708	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE OTROS EQUIPOS	\$407,721.95
5135-1-35902	SERVICIOS DE FUMIGACIÓN	\$3,240.00
5136-1-36101	SERVICIOS DE DIFUSIÓN INSTITUCIONAL	\$0.00
5137-1-37201	PASAJES TERRESTRES	\$1,925.60
5137-1-37501	VIÁTICOS EN EL PAÍS	\$0.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero de 2019 al 30 de Junio de 2019

5137-1-37902	PEAJES	\$0.00
5138-1-38501	REUNIONES DE TRABAJO	\$685.00
5139-1-39201	IMPUESTOS Y DERECHOS	\$51,828.96
5139-1-39501	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	\$110.00
5139-1-39801	IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL	\$69,024.35
5139-1-39904	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$5,695.00
	Total cuenta # 5130	\$1,552,947.82

Inversión Pública no Capitalizable

Cuenta	Concepto	Monto
5611-2-1-001	Obra Pública no capitalizable	\$635,909.88
	Total	\$635,909.88

Ing. Juan Carlos Barragán Márquez Director General

Le. Omar Guzmán Valverde

Contador

C. Jose Indefonso Amaral Castro Sub. Administrativo

[&]quot;Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00
	\$.00
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ -

Presupuestarias:

LEY DE INGRESOS	Importe
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 13,064,134.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 7,576,423.13
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 635,000.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 6,122,710.87
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 6,122,710.87
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ 33,520,978.87

PRESUPUESTO DE EGRESOS	Importe	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		\$ 13,064,134.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		\$ 3,788,175.66
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APR	OBADO	\$ 635,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		\$ 9,910,958.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		\$ 5,337,741.89
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO		\$ 5,237,869.11
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		\$ 5,135,142.89
	Suma CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES	\$ 43,109,021.89

FIDEICOMISO PROMOTORA MUNICIPAL DE TIJUANA INFORME MENSUAL DE JUICIOS CIVILES AL 30 DE JUNIO 2019

ACTOR	DEMANDADO	EXPEDIENTE	JUZGADO	
		- Swedienie	JOZGADO	JUNIO
		1		SE SUSPENDIO EMPLAZAMIENTO POR QUE SE ENCIENTRA AL
PROMUN		588/2017	PRIMERO	CORRIENTE EN SUS MENSUALIDADES
PROMIN				SE CELEBRO CONVENIO DE PAGO Y S
PROMUN		589/2017	PRIMERO	SUSPENDIO EL PROCEDIMIENTO.
JOSE ALFREDO OLGUIN	PROMUN	647/2017	PRIMERO	SIGUE PENDIENTE RESILUCION EN EL
			PRIMERO	TRIBUNAL
	5.05.000.075341.0+000.075			SE DICTO SENTENCIA A FAVOR DE LA PARTE ACTORA, SE CDECLARO
ESPIRIDIONA JAQUEZ SARABIA	PROMUN	1037/2016	PRIMERO	EJECUTORIADA, JUICIO CONCLUIDO
PROMUN		532/2017	SEGUNDO	SE EJECUTO SENTENCIA SE RECUPERO VIVIENDA ASUNTO CONCLUIDO
The second secon	and the second s			The state of the s
2224444				NO HAN AUTORIZADO
PROMUN		530/2017	SEGUNDO	EMPLAZAMIENTO EN FECHA 18 DE ENERO DEL 2018 SE
PROMUN		1404/2012		TOMO POSESION DE INMUEBLE.
, Rollinsk		1404/2013	SEGUNDO	ASUNTO CONCLUIDO
				SE TOMO POESESION DE INMUEBLE,
PROMUN		655/2016	SEGUNDO	ASUNTO CONCLUIDO
				ESTA CUMPLIENDO NUEVO
PROMUN		734/2016	SECUNDO	CONTRATO, SE ENCUENTRA AL
		75472010	SEGUNDO	CORREINTE
				SE TOMO POSESION DE INMUEBLE,
PROMUN		750/2016	SEGUNDO	ASUNTO CONCLUIDO
				SE EICUTO SENTENCIA , SE TOMO
PROMUN		1555/2014	SEGUNDO	POSESION DE INMUEBLE, ASUNTO
		133372014	JEGUNDO	SE EJCUTO SENTENCIA, SE TOMO
PROMUN		306/2015	SEGUNDO	POSESION DE INMUEBLE, ASUNTO CONCLUIDO
				SE PROMOVIO CADUCIDAD DE LA INSTANCIA , EXPEDIENTE EN
ARMANDO DUEÑAS MENA	PROMUN	1735/2016	SEGUNDO	ALMACEN .
				SE DECRETO LA CADUCIDAD DE LA
OSCAR RAFAEL DURAN CAZARES	PROMUN	1108/2017	SEGUNDO	INSTANCIA, JUICIO CONCLUIDO.
MIGUEL ARMANDO MARTINEZ CASTELLANOS	PROMUN	888/2016	TERCERO	ASUNTO CONCLUIDO
PROMUN		1427/2013	TERCERO	LISTO PARA LANZAMIENTO, EN ESPERA DE INSTRUCCION
PROMUN		1194/2014	TERCERO	LISTO PARA LANZAMIENTO, EN ESPERA DE INSTRUCCION
				- STATE HISTAUCEION
				ACUERDO EXTRAJUDICIAL, EN CASO
PROMUN PROMUN		1195/2014	TERCERO	DE QUE INCUMPLA SE SEGUIRA CON PROCEDIMIENTO JUDICIAL
PROMIN	The second secon	549/2016	TERCERO	
	8			
				PENDIENTE RELIZAR LANZAMIENTO
PROMUN	Salar market man Philips &	1035/2017	TERCERO	EN ESPERA DE INSTRUCCION

FIDEICOMISO PROMOTORA MUNICIPAL DE TIJUANA INFORME MENSUAL DE JUICIOS CIVILES

	HAL OIGHE MITTE	SUAL DE JUICIOS CIVILES		
				SE ORDENO EMPLAZAR A MAURO PRIETO CRESPO, PENDIENTE DE EMPL/ZAR. POR PARTE DE LA
ANTONIO MARTINEZ REYES	PROMUN	924/2016	CUARTO	INTERESADA.
PROMUN		543/2016	CUARTO	ASUNTO CONCLUIDO
				EN FECHA 27 DE ABRIL DEL 2017 SE
PROMUN		313/2015	QUINTO	TOMO POSESION DE INMUEBLE. ASUNTO CONCLUIDO
		41		
PROMUN		712/2015	QUINTO	PENDIENTE EJECUTAR CONVENIO, EN ESPERA DE INSTRUCCION
	-		•	
				DELIDITATE PIPELITAD ASLANGUAL
PROMUN		499/2017	QUINTO	PENDIENTE EJECUTAR SENTENCIA DEFINITIVA
	4			
PROMUN		500/2017	QUINTO	PENDIENTE EJECUTAR SENTENCIA DEFINITIVA
is a				PENDIENTE EJECUTAR SENTENCIA
PROMUN		501/2017		DEFINITIVA
	- Company of the Comp			
		924/2017	OUNTO	PENDIENTE EJECUTAR SENTENCIA DEFINITIVA
PROMUN		924/2017	QUINTO	DEFINITIVA
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			PENDIENTE EJECUTAR SENTENCIA
PROMUN		925/2017	QUINTO	DEFINITIVA EN MES DE AGOSTO 2018 SE ACABA
	PROMUN	1102/2017	QUINTO	DE DECRETAR LA CADUCIDAD. ASUNTO CONCLUIDO
OSCAR RAFAEL DURAN CAZAREZ	PROMIDIN	1102/2017	QUIVID	ASONTO CONCEDIDO
	Zirining and the same.	512/2017	SEXTO	ASUNTO SUSPENDIDO, DEBIDO A
PROMUN	No. of the last of	312/2017	SEXIO	QUE ESTA ABONANDO A LA DEUDA.
	-			
MIGUEL ARMNADO MARTINEZ CASTELLANOS	PROMUN	583/2017	SEXTO	SIGUE EN APELACION SE TOMO POSESION DE INMUEBLE,
PROMUN		1429/2011	SEXTO	ASUNTO CONCLUIDO
				SE SUSPENDIO EJECUCION DE SENTENCIA POR CONVENIO
		516/2017	SERTIMO	CELEBRADO, ESTA CUMPLIENDO COM
PROMUN		516/2017	SEPTIMO	LOS PAGOS.
	The second second second			
TO SETTING CHIRD CO LODE?	PROMUN	770/2017	SEPTIMO	NO PROSPERO CADUCIDAD, PENDIENTE FECHA DE AUDIENCIA
DEMETRIA QUIROGA LOPEZ		110/2021	SET INVIO	
1	The Bankson			NO SE EMPLAZO POR FALTA DE INSTRUCCION AL PARECER ESTABAN
PROMUN		1580/2014	OCTAVO	EN PLATICAS PARA POSIBLE ARREGLO
				NO SE EMPLAZO POR FALTA DE
PROMUN		800/2016	OCTAVO	INSTRUCCION AL PARECER ESTABAN EN PLATICAS PARA POSIBLE ARREGLO
	PROMIN			THE STATE OF THE PARKETOLD
RICARDO GUADALUPE VALDEZ	PROMUN	804/2016	OCTAVO	

FIDEICOMISO PROMOTORA MUNICIPAL DE TIJUANA INFORME MENSUAL DE JUICIOS CIVILES

	INFORME MEI	NSUAL DE JUICIOS CIVILE	S	
PROMUN		523/2017) OCTAVO	EN FECHA 07 DE DICIEMBRE DEL 201: SE TOMO POSESION DE VIVIENDA, ASIMPA COMENIA
		32.2027	OCIAVO	ASUNTO CONCLUIDO
PROMUN	Charles .	525/2017	OCTAVO	SIGUE VIGENTE CONVENIO CELEBRADO
PROMUN		526/2017	OCTAVO	PENDIENTE EJECUCION DE SENTENCIA
PROMUN		927/2017	OCTAVO	EN FECHA 07 DE DICIEMBRE DEL 2018 SE TOMO POSESION DE VIVIENDA, ASUNTO CONCLUIDO
PROMUN		532/2017	NOVENO	EN FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2018 SE TOMO POSESION DE INMUEBLE, ASUNTO CONCLUIDO
PROMUN		533/2017	NOVENO	PENDIENTE EJECUTAR SENTENCIA DEFINITIVA
PROMUN		534/2017	NOVENO	EN FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2018 SE TOMO POSESION DE INMUEBLE, ASUNTO CONCLUIDO
PROMUN		535/2017	NOVENO	EN FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2018 SE TOMO POSESION DE INMUEBLE, ASUNTO CONCLUIDO
	And the second s	220/202.	HOVEHO	ASONTO CONCEDIDO
JULIO ALFREDO OLGUIN ESPARZA	PROMUN	619/2017	TERCERO	SIGUE EN TRIBUNAL POR APELACION, EN ESPERA DE RESOLUCION
SALVADOR TAPIA BRAVO	PROMUN	1096/2017	OCTAVO	DECLINAMOS ACCION. ASUNTO CONCLUIDO.
JOEL PEREZ TRUJILLO	PROMUN	565/2017	NOVENO	PENDIENTE SENTENCIA DEFINITIVA
ROSARIO DE JESUS DIAZ FLORES	PROMUN	1784/2017	SEGUNDO	EN ESPERA QUE PARTE ACTORA PROMUEVAN NUEVA FECHA DE AUDIENCIA
				SE DECRETO DE LA CADUCIDAD DE LA
BERNABE ATARCON CRUZ	PROMUN	19/2018	TERCERO	INSTANCIA, JUICIO CONCLUIDO
ROGELIO FLORES AGREDA	PROMUN	643/2017	TERCERO	PENDIENTE RESOLUCION, SIGUE EN TRIBUNAL
JORGE ROMERO RENTERIA	PROMUN	1723/2017	PRIMERO	SE SEÑALO NUEVA FECHA DE AUDIENCIA EL DIA 15 DE AGSOTO DEL 2019 A LAS 10:00 AM

FIDEICOMISO PROMOTORA MUNICIPAL DE TIJUANA INFORME MENSUAL DE JUICIOS CIVILES

	INFORME MENS	UAL DE JUICIOS CIVILES		
	PROMUN	562/2017	SEGUNDO	NO PROCEDIO CADUCIDAD DE LA INSTANCIA EN ESPERA QUYE PARTE ACTORA PROMUEVA FECHA DE AUDIENCIA
,	PROMUN	512/2018	SEGUNDO	SE DICTO SENTENCIA DEFINITIVA EN ESPERA QUE NOS NOTIFIQUEN PAGA PRESENTAR APELACION.
	PROMUN	797/2017	CUARTO	SE DICTO SENTENCIA A FAVOR DE ACTORA, CAUSO EJECUTORIA , ASUNTO CONCLUIDO
PROMUN	ARTURO LEON SEGURA	2/2018	CUARTO	SE PROMOVIO SOLICTANDO NUEVA FECHA DE AUDIENCIA Y PENDIENTE EMPLAZAR
ACCEPTANCE THE SECOND STATE OF THE SECOND SE		• • • •		
	PROMUN	1569/2017	CUARTO	SE DICTO SENTENCIA EN ESPERA QUII
	PROMUN	43/2018	SEXTO	ASUNTO CONCLUIDO
PROMUN	SIMONA GRACIELA LOPEZ ALVARADO	1349/2018	QUINTO	PENDIENTE DE EMPLAZAR, POSIBLE ARREGLO, SE PROMOVERA FECHA DE AUDIENCIA
	PROMUN	2176/2017	TERCERO	
		23.4/202.	TEHOLIO	PENDIENTE EMPLAZAR. SE PROMOVIO NUEVA FECHA DE
PROMUN	ROSA MARIA PADILLA FRAUSTRO	1320/2018	TERCERO	AUDIENCIA
PROMUN	ERICKAS RAQUEL ZARANDA BERMUDEZ	1222/2014	OCTAVO	SE EJECUTO SENTENCIA, SE TOMO POSESION EN FECCHA 31 DE AGOSTO DEL 2018, ASUNTO CONCLUIDO
				PENDIENTE EMPLAZAR. SE PROMOVIO NUEVA FECHA DE
PROMUN	MA. REMEDIOS BERMUDEZ MENDOZA	1572/2018	OCTAVO	SE ENCUENTRA LISTO PARA EJECUTA
PROMUN	RICARDO FLORES LOPEZ	1567/2018	CUARTO	SENTENCIA EN ESPERA DE INSTRUCCION
PROMUN	SALVADOR OSUNA GONZALEZ	511/2017	SEXTO	EXPEDIENTE EN ALMACEN, NO SE EMPLAZO POR INSTRUCCION
PROMUN	MA. ELENA AVIÑA JIMENEZ	3/2018	NOVENO	PE4NDIENTE EMPLAZAR EN ESPERA DE INSTRUCCION
PROMUN	VANESAA ELIZABTHE GARCIA SANCHEZ	2/2018	SEGUNDO	PENDIENTE EMPLAZAR.
				LISTO PARA LANZAMIENTO, EN
PROMUN	TEODORA ELENA MOLINARES	1555/2018	QUINTO	ESPERA DE INSTRUCCION
				SE DICTO SENTENCIA DEFINITIVA PARTE ACTORA SE ADJUDICO VIVIENDA POR QUE TENIA FINIQUITO
The second second	PROMUN	1322/2018	PRIMERO	JUICIO CONCLUIDO SE ESTA EMPLAZANDO A TERCERO
	PROMUN	1463/2018	SEXTO	LLAMADO A JUICIO POR MEDIO DE EDICTOS.
	PROMUN	767/2018	TERCERO	PENDIENTE QUE DICTEN SENTENCIA OPERO LA CADUCIDAD, ASUNTO
	PROMUN	2176/2017	TERCERO	CONCLUIDO

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVAS

ANTECEDENTES, PATRIMONIO, FINES, COMITÉ TECNICO, FUNCIONAMIENTO DEL COMITÉ TECNICO, FACULTADES DEL COMITÉ TECNICO, FACULTADES DEL DIRECTOR Y PRINCIPAL SERVIDOR PUBLICO DEL MANEJO Y ADMINISTRACION DE LA CUENTA PUBLICA

1.1 ANTECEDENTES

Mediante contrato de fecha 20 de febrero de 1992, el Gobierno Federal por conducto de la extinta Secretaría de Programación y Presupuesto en su entonces carácter de Fideicomitente Único de la Administración Pública Centralizada, el Gobierno del Estado de Baja California y los Ayuntamientos de Mexicali, Tijuana y Ensenada, constituyeron en el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S. N.C., Institución Fiduciaria, un Fideicomiso de Administración y Traslativo de Dominio de Reservas Territoriales para Vivienda y Desarrollo Urbano en el Estado de Baja California, protocolizado mediante escritura No. 10311 de fecha 15 de Marzo de 1993, ante la fe del Notario Publico No. 180 del Distrito Federal, en cumplimiento a los decretos expropiatorios del Ejecutivo Federal de fecha 15 de octubre de 1991, publicados en el Diario Oficial de la Federación el 17 de octubre del mismo año, mediante los cuales se autoriza a la SIDUE para que, por conducto de la Secretaria de Programación y Presupuesto, aporte los terrenos expropiados a un fideicomiso para su desarrollo y aprovechamiento, así como para su enajenación a los diversos promotores públicos, sociales y privados de la vivienda y el desarrollo urbano.

Con fecha 13 de septiembre de 1993, se suscribió el primer Convenio Modificatorio al Contrato de Fideicomiso, a efecto de incorporar entre los fines del mismo, la posibilidad de llevar a cabo enajenaciones de inmuebles a titulo gratuito, siempre que se destinen exclusivamente para el desarrollo de programas de vivienda de interés social.

Así mismo, se estableció la facultad para constituir Fideicomisos específicos para acelerar el proceso de urbanización y comercialización de la reserva territorial, con la participación de promotores privados.

Con fecha 21 de diciembre de 1995, la Secretaria de Desarrollo Social y el Gobierno del Estado de Baja California, suscribieron el Acuerdo de Coordinación Preparatorio a un diverso para transferir los derechos y obligaciones que como fideicomitente y fideicomisario tenia el Gobierno Federal en el FIADERT, a favor del Gobierno del Estado de Baja California.

Mediante resolución de fecha 27 de marzo de 1996, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 2 de abril del mismo año, la Secretaria de Hacienda y Crédito Publico autorizó la desincorporación del FIADERT de la Administración Publica Federal a la Estatal, con la intervención correspondiente de las Secretarías del Desarrollo Social y de Contraloría y Desarrollo Administrativo.

Con fecha 26 de abril de 1996 las Secretarías de Hacienda y Crédito Público, de Desarrollo Social y de Contraloría y Desarrollo Administrativo, así como el Gobierno del Estado de Baja California, suscribieron el Acuerdo de Coordinación para formalizar la transferencia de los derechos y obligaciones de fideicomitente y fideicomisario en el Fideicomiso.

Con fecha 26 de abril de 1996, se firmó el Convenio de Cesión de Derechos a Titulo Gratuito y Modificatorio al Contrato de Fideicomiso de Administración y Traslativo de Dominio, por el cual el Gobierno Federal representado por la Secretaria de Hacienda y Crédito Público, con la intervención de la Secretaría de Desarrollo Social cedió al Gobierno del Estado de Baja California, los derechos y obligaciones que como fideicomitente y fideicomisario le Correspondían en el Fideicomiso 1333 de Reservas Territoriales para Vivienda y Desarrollo Urbano en el Estado de Baja California

Con fecha 18 de noviembre de 1996, se firmó el Convenio de sustitución Fiduciaria celebrado por una primera parte el Gobierno del Estado de Baja California, el Ayuntamiento de Mexicali, el Ayuntamiento de Tijuana y el Ayuntamiento de Ensenada; por segunda parte en su carácter de Fiduciario Sustituido el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S. N. C., Institución Fiduciaria y por una tercera parte como Fiduciario Sustituto el Banco Mexicano, S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Invermexico, subsistiendo para todos los efectos legales que correspondan las cláusulas del Contrato de Fideicomiso y sus Convenios Modificatorios.

En el acta levantada con motivo de la Sesión Ordinaria de Cabildo celebrada el día 29 de mayo de 1998, se encuentra un acuerdo que a la letra dice: "Acta No. 70 el H. Cabildo aprueba por unanimidad de votos los siguientes puntos de acuerdo: **PRIMERO**.- Se autoriza al Ejecutivo Municipal para que en nombre y representación del Ayuntamiento Constitucional de Tijuana, Baja California, constituya el Fideicomiso Municipal para el Desarrollo

Urbano Zona Este de Tijuana (FIDUZET), con los bienes y derechos recibidos a titulo gratuito del Gobierno del Estado, derivados del "Fideicomiso de Administración y Traslativo de Dominio de las Reservas Territoriales para Vivienda y Desarrollo Urbano en el Estado de Baja California" (FIADERT); lo anterior para dar cumplimiento a lo acordado en la Sesión Ordinaria de Cabildo celebrada el día 30 de marzo del presente año, según consta en Acta No. 66. SEGUNDO.- Publíquese en el Periódico Oficial, órgano de difusión del Gobierno del Estado. Publicándose el

El FIDUZET quedó legalmente constituido de acuerdo al siguiente antecedente.- Mediante el primer testimonio de la escritura publica 9315 volumen 755 de fecha 08 de junio de 1998 pasada ante la fe del Notario Publico No. 14 de esta ciudad, el Ayuntamiento de Tijuana, B. C. adquiere de Banco Mexicano, S.A., Institución de Banca Múltiple Grupo Financiero Invermexico, Institución Fiduciaria en el FIADERT, todos los derechos, bienes y obligaciones que conformaban la reserva correspondiente al Municipio de Tijuana, B. C. en el Fideicomiso de Administración traslativo de dominio 1333, también denominado FIADERT, celebrado con fecha 20 de febrero de 1992, constituyéndose con esto el FIDUZET, habiéndose formalizado mediante la escritura mencionada anteriormente e inscrita ante Registro Público de la Propiedad y de Comercio de esta ciudad de Tijuana, B. C. bajo partida 5142414 de la Sección

El día 11 de Marzo 2005 por unanimidad de votos en la Quinta Sesión Extraordinaria del Comité Técnico se decidió cambiar de nombre al Fideicomiso, de Fideicomiso Municipal para el Desarrollo Urbano Zona Este de Tijuana (FIDUZET) a Fideicomiso Inmobiliaria Municipal de Tijuana (FIMT), por lo que en Junio del 2005 nace el FIMT (Fideicomiso Inmobiliaria Municipal de Tijuana) facultado ya para crear fraccionamientos populares con vivienda económica y servicios, ya no limitándose a la zona este de la ciudad, misma que se formalizo mediante Escritura Pública numero 29051, Volumen 2040, de fecha 23 de Mayo de 2005, del protocolo de la Notaria Publica Numero 14, de la Ciudad de Tijuana, Baja California, inscrita el dia 60 de Junio de 2005, bajo partida numero 5423112, de la Sección Civil, del Registro Público de la Propiedad y de Comercio, de esta Municipalidad.

Así mismo, mediante escritura pública número 68471, del Volumen 941 de fecha 16 de febrero de 2011, pasada ante la Fe del Lic. José Román Leyva Mortera, Notario Público Número Cinco de Tijuana, Baja California, e inscrita el día 23 de febrero de 2011, bajo partida numero 5756848, de la Sección Civil, del Registro Público de la Propiedad y de Comercio de esta misma Ciudad, se realizó el cambio de denominación del fideicomiso para denominarse FIDEICOMISO, INMOBILIARIA MUNICIPAL DE TIJUANA (IMT).

Que mediante escritura pública número 45329 del volumen numero 2452 de fecha 09 de Noviembre de 2012, pasada ante la fe del Notario Publico 14 de Tijuana, Baja California se protocolizo la Cuadragésima Tercera Sesión Extraordinaria del Comité Técnico del Fideicomiso, mediante la cual entre otros puntos se aprueba el cambio de la razón social del Fideicomiso, Inmobiliaria Municipal de Tijuana" a fideicomiso "Promotora Municipal de Tijuana" (PROMUN) y para los efectos prácticos de su identificación se señalan las siglas "PROMUN", quedando inscrita el día 30 de noviembre de 2012, bajo partida numero 5854129, de la sección civil, del registro público de la Propiedad

1.2 PATRIMONIO

El Patrimonio del Fideicomiso se integra por:

- A) El total de bienes recibidos del Ayuntamiento de Tijuana que a su vez recibió del FIADERT.
- B) Los derechos y obligaciones que le corresponden al Ayuntamiento de Tijuana, B. C., en cada uno de los actos jurídicos que se describen en la relación que se agrega marcada con la letra "C" al apéndice, en el legajo, correspondiente a esta escritura y que se refieren en la fracción III, inciso C) de la declaración primera del
- C) Las futuras aportaciones que efectué el Fideicomitente u otras dependencias gubernamentales de bienes
- D) El costo de los estudios y proyectos que se hayan realizado, los que se contraten o desarrollen o adquieran, así como las obras de cabeza e infraestructura primaria que se han realizado y que se lleven a cabo por parte del Fideicomiso, en los inmuebles fideicomitidos.
- E) Los derechos de autor, así como los de propiedad industrial, de los estudios y proyectos que se han elaborado para el desarrollo urbano de los inmuebles fideicomitidos, y los que se elaboren para el cumplimiento de sus
- F) Las construcciones de cualquier tipo, que se erijan en futuros inmuebles fideicomitidos, hasta en tanto no sean

- G) Los donativos que en efectivo o en especie se entreguen a este fideicomiso, por parte de personas físicas o morales, de carácter público o privado.
- H) Los créditos que en su caso, obtenga el fideicomiso para el cumplimiento de sus fines.
- El importe de las enajenaciones que se realicen, provenientes de las operaciones de este fideicomiso, con deducción de las sumas necesarias para cubrir sus costos de operación y los honorarios de la Institución
- Los productos que se obtengan por la inversión financiera del numerario que integre el patrimonio fideicomitido, hasta en tanto no se aplique al cumplimiento de los fines del fideicomiso.

1.3 FINES

Son fines del Fideicomiso que la institución fiduciaria:

- A) Reciba futuras aportaciones de bienes inmuebles los que serán administrados en su parte aprovechable, como reserva territorial para su desarrollo y aprovechamiento, así como para su enajenación a los diversos promotores públicos y privados para la vivienda y desarrollo urbano, con el fin de obtener fondos que el fideicomitente aplique al financiamiento, amortización o construcción de obras publicas de beneficio colectivo.
- B) Actué como cesionario de los derechos y obligaciones que le son cedidos por el Ayuntamiento de Tijuana, B. C.
- C) Contrate los estudios y proyectos para obras de cabeza e infraestructura primaria a realizarse en los inmuebles fideicomitidos, en coordinación con las dependencias federales, estatales y municipales que deban intervenir
- D) Continué con la contratación de la ejecución de obras de cabeza e infraestructura primaria de conformidad con la normatividad vigente en el Estado de B. C.
- E) Celebren contratos, convenios y actos jurídicos en general que resulten convenientes o necesarios para el mejor cumplimiento de los fines del fideicomiso.
- F) Participe en la determinación de las áreas que se destinaran para desarrollos de viviendas, industria, comercio, equipamiento urbano, preservación ecológica, vialidades y electrificación y demás usos para el que se destine los inmuebles que se aporten en un futuro al presente fideicomiso
- G) Enajene preferentemente en bloque las áreas habilitadas con infraestructura primaria a los diferentes promotores de la vivienda y el desarrollo urbano, así como personas físicas o morales, publicas y privadas y excepcionalmente áreas en breña para apoyar programas habitacionales con urbanización progresiva, así como programas de crecimiento urbano.
- H) Enajene a título gratuito los bienes inmuebles y patrimoniales que por excepción determine el Comité Técnico de este fideicomiso, siempre y cuando se destinen exclusivamente para el desarrollo de vivienda de interés social, equipamiento urbano y escolar.
- Sujete las enajenaciones de terrenos fideicomitidos a los valores mínimos que para tal efecto determine la
- Obtenga y contrate los créditos necesarios para la formulación de estudios y proyectos, así como la ejecución de las obras a realizar, efectuando en su caso emisión de instrumentos bursátiles, a colocarse para su venta entre el público inversionista, otorgando las garantías que con cargo al patrimonio del Fideicomiso se hagan
- K) Reciba las donaciones que en efectivo o en especie se entreguen a este fideicomiso.
- L) Invierta los recursos del patrimonio fideicomitido, en tanto no se apliquen al cumplimiento de estos fines, en instrumentos financieros que opere cualquier institución financiera, que a juicio de la institución fiduciaria genere el máximo rendimiento con la mayor seguridad.
- M) Destine recursos del fideicomiso para la realización de acciones de urbanización, habilitación, construcción e instalación de infraestructura y equipamiento urbano, tales como vialidades, líneas de agua potable, alcantarillado sanitario o pluvial, o habilitación de áreas verdes y demás elementos de uso público en beneficio de los inmuebles fideicomitidos.
- N) Una vez concluida la etapa de habilitación de los inmuebles que se aporten al presente fideicomiso y cubiertos los créditos que en su caso se hubieren contratado, adquiera otros terrenos, para la constitución y desarrollo de nuevas reservas territoriales o reembolse las aportaciones del fideicomitente, hasta donde alcance preferentemente con terrenos del patrimonio fideicomitido, conforme al avaluó que para tal efecto expida la Comisión Estatal de Avaluos, para que el fideicomitente los destine para la realización de obras publicas de beneficio colectivo en el Municipio.
- O) Ejercer recursos de orden social también V proporcionar económicos propios en el mismo sentido: Mismo que reflejan las siguientes acciones; apovo con recursos

- P) Promover y realizar programas de vivienda para que las familias de bajos ingresos puedan adquirir, mejorar o auto producir su vivienda.
- Q) Establecer y operar sistemas de financiamiento subsidiario que permitan a la población de escasos recursos obtener créditos baratos y suficientes para la adquisición de un lote o vivienda de interés social, así como el mejoramiento y crecimiento de la misma.
- R) Conformar la reserva territorial del municipio para la vivienda popular, con el objeto de evitar el establecimiento de asentamientos humanos irregulares.
- S) Implementar foros de consulta y programas de capacitación con el objeto de mejorar el nivel de las personas que habitan los desarrollos habitacionales irregulares y de alto riesgo que ya existen.
- T) (En proceso de formalización mediante escritura publica)

1.4 COMITE TÉCNICO

Mediante escritura pública número 68754 del volumen numero 954 de fecha 28 de abril de 2011, pasada ante la fe del Notario Público número 5 de Tijuana, Baja California, se celebro Convenio Modificatorio al Contrato de Fideicomiso F/112205, mediante el cual se modifico la clausula quinta relativa a los funcionarios del Ayuntamiento que integran el Comité Técnico del Fideicomiso, "Inmobiliaria Municipal de Tijuana", de conformidad con lo previsto por el artículo 80 de la Ley de Instituciones de Crédito, el fideicomitente, constituye un Comité Técnico el cual está integrado por funcionarios del Ayuntamiento de Tijuana, B. C. siendo los siguientes:

Presidente Municipal

Presidente

2. Secretario de Desarrollo Urbano y Ecología

Presidente Suplente

- 3. Sindico Procurador Municipal
- 4. Oficial Mayor del Ayuntamiento
- 5. Tesorero Municipal
- 6. Regidor Presidente de la Comisión de Obras y Servicios Públicos Municipales
- 7. Director de Administración Urbana
- 8. Director de Obras e Infraestructura Urbana Municipal
- 9. Director de Protección al Ambiente Municipal
- Director de la Entidad

Secretario del Comité Técnico

1.5 FUNCIONAMIENTO DEL COMITÉ TÉCNICO

En los términos que señala el Contrato de Fideicomiso de creación numero 9,315, del volumen 755, de fecha 8 de junio 1998, para el funcionamiento del Comité Técnico se establecen las siguientes reglas:

- A) El Comité Técnico deberá sesionar de manera ordinaria cuando menos una vez cada seis meses y de forma extraordinaria en cualquier tiempo cuando así lo requieran las necesidades propias del Fideicomiso.
- B) El presidente del Comité Técnico y el director del Fideicomiso por instrucciones de aquel, tendrán la facultad de convocar a sesiones ordinarias y extraordinarias.
- C) La convocatoria para las sesiones deberá hacerse por escrito y notificarse a los miembros del Comité con una anticipación de por lo menos dos días hábiles previos a la fecha de celebración de la asamblea.
- La convocatoria deberá contener el orden del día y será firmada por quien la formule, además deberá acompañarse del expediente que contenga la información de los asuntos a tratar en la sesión.
- E) El Comité Técnico se considerará legalmente reunido o que exista quórum, cuando en la sesión se encuentren presente más de la mitad de sus integrantes, siempre que entre ellos este el Presidente del Comité o quien
- F) Las decisiones del Comité Técnico se tomarán por mayoría de votos de sus integrantes presentes en la sesión y todos sus miembros tendrán obligación de pronunciarse en las votaciones. El Presidente del Comité Técnico tendrá voto de calidad en caso de empate.
- G) Podrán ser invitados a las sesiones del Comité Técnico a juicio del Presidente, representantes de las dependencias, organismos, entidades federales, estatales y municipales, así como particulares, cuya presencia contribuya al mejor entendimiento de los asuntos a tratar en la sesión que corresponda.
- H) Los miembros del Comité no percibirán emolumento alguno por el desempeño de sus cargos.
- Cuando a juicio del Comité Técnico, por su importancia o trascendencia, se considere conveniente, las actas de sus sesiones serán protocolizadas ante Notario Publico e inscritas en el Registro Público de la Propiedad y de
- Las resoluciones legalmente adoptadas por el Comité Técnico, tendrán el carácter de obligatorias aun para los

K) Así como todas las facultades que se comprenden en la cláusula séptima del primer testimonio de la escritura pública No. 9315 volumen 755 de fecha 8 de junio de 1998 a cargo del C. Lic. Arturo Blas Elizondo Corral, Notario Publico No. 14 de la ciudad de Tijuana, B. C.

1.6 FACULTADES DEL COMITÉ TÉCNICO

Son facultades del Comité Técnico conocer y aprobar, en su caso:

- A) El deslinde y valor de la superficie de los bienes inmuebles fideicomitidos, que será administrada como reserva territorial, materia del presente fideicomiso.
- B) Las superficies a enajenarse en los términos de lo previsto por los incisos G) y H), de la cláusula CUARTA de este Contrato y las condiciones en las que deberán llevarse a cabo tales operaciones.
- C) El presupuesto anual de ingresos y egresos, así como el programa de actividades y operaciones financieras del
- D) Las políticas generales de la contratación y ejecución de los estudios y proyectos para el desarrollo de los inmuebles fideicomitidos, cumpliendo con la normatividad municipal y estatal aplicables.
- E) Las políticas generales para la contratación, ejecución y supervisión de las obras de cabeza e infraestructura a efectuarse en cada uno de los inmuebles fideicomitidos, en los términos de lo previsto
- F) en el inciso M) de la cláusula CUARTA de este Contrato, cumpliendo con la normatividad municipal y estatal
- G) Los derechos, exenciones y demás aportaciones que efectúen, en su caso, el Gobierno Federal, el Gobierno del Estado de B. C. o el propio Fideicomitente.
- H) La propuesta del Presidente del Comité Técnico sobre el nombramiento y remoción, en caso, del Director del Fideicomiso, así como los informes que semestralmente este deberá rendir a Comité sobre el avance y supervisión de las obras y programas de actividades.
- La instrucción a la Institución Fiduciaria, para que otorgue facultades al Director del Fideicomiso.
- J) Las políticas generales para la promoción, contratación y venta de los inmuebles fideicomitidos, bien sea lotes
- K) Los términos y condiciones para la celebración de los contratos de crédito o emisión de instrumentos bursátiles que se requieran para el cumplimiento de los fines del fideicomiso, otorgando las garantías que sean necesarias, con cargo al patrimonio fideicomitido.
- L) Los importes y porcentajes de las aportaciones adicionales que en efectivo o en especie efectué el Fideicomitente en el ejercicio del fideicomiso, así como el calendario de entregas de las mismas.
- M) La estructura administrativa de personal sujeto a contratación, y las condiciones bajo las cuales se va a realizar la misma, en apoyo a la adecuada operación del fideicomiso.
- N) La aplicación de los recursos obtenidos por la enajenación de superficies de terreno, de viviendas o por cualquier otro medio permisible.
- O) Los informes que rinda la Institución Fiduciaria con respecto a la situación financiera que guarda el patrimonio

1.7 FACULTADES DEL DIRECTOR

- A) Administrar el Fideicomiso de conformidad con las resoluciones del Comité Técnico y disposiciones legales
- B) Ejercer las facultades que le confiera la institución fiduciaria por instrucciones del Comité Técnico.
- C) Ejecutar los acuerdos y disposiciones del Comité Técnico.
- D) Proyectar, promover, coordinar y ejecutar los programas y acciones para el cumplimiento de los fines del
- E) Formular y presentar al Comité Técnico, los proyectos de presupuestos de egresos e ingresos del fideicomiso, y ejercerlos una vez que sean autorizados.
- F) Presentar a conocimiento y aprobación del Comité Técnico, los informes semestrales de avance financiero y programático así como un informe anual del estado que guarde la administración y el patrimonio del fideicomiso.
- G) Promover programas de crédito e inversión para desarrollar los terrenos que integran el patrimonio fideicomitido

- H) Llevar la contabilidad y formular la Cuenta Pública del fideicomiso.
- Las demás que deriven de las leyes, reglamentos, acuerdos y disposiciones legales aplicables.

1.8 PRINCIPAL SERVIDOR PUBLICO RESPONSABLE DEL MANEJO Y ADMINISTRACION DE LA CUENTA PUBLICA

El principal servidor público responsable del manejo y administración de la Cuenta Pública del avance mensual del 01 al 31 de Agosto 2017 es el **Ing. Juan Carlos Barragán Márquez**.

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 EFECTOS DE LA INFLACION EN LA INFORMACION FINANCIERA

Las cifras que se incluyen en los Estados Financieros que se acompañan, han sido determinadas sobre valores históricos y en consecuencia, no incluyen los efectos de la inflación.

2.2 INVERSIONES TEMPORALES

Las inversiones temporales se registran a su costo de adquisición.

2.3 CUENTAS POR COBRAR

Se utiliza principalmente para registrar las operaciones por contratación y cobranza de posesionarios de terrenos, de acuerdo a reportes mensuales individuales por fraccionamiento, emitidos por el área de comercialización del fideicomiso.

2.4 INVENTARIO DE TERRENOS COMPROMETIDOS

Los terrenos aportados por el Fideicomiso, mediante Contratos de Asociación en Participación celebrados con empresas fraccionadoras con el fin de promocionar, construir y comercializar terrenos, viviendas de interés social y obras de infraestructura primaria, así como su administración y recuperación, se registran a su valor histórico, conservándose la propiedad, la cual se transmitirá a dichas empresas constructoras o a terceros al termino de los contratos respectivos.

2.5 MOBILIARIO Y EQUIPO

El mobiliario y equipo se registra a su valor de adquisición. Las modificaciones y mejoras de importancia son capitalizadas, mientras que las reparaciones y mantenimiento son cargadas al resultado del ejercicio, en que se efectúan, siendo política no depreciar el activo fijo.

2.6 TRATAMIENTO CONTABLE DE INGRESOS Y EGRESOS

Los ingresos son reconocidos y registrados contablemente cuando se realizan.

Los egresos son reconocidos y registrados como gastos sobre la base de lo devengado.

Los gastos se consideran devengados en el momento que son formalizadas las operaciones o con el consumo de los servicios.

2.7 INGRESOS POR REGULARIZACION

Se registra en esta cuenta la cobranza recibida de las operaciones de regularización de terrenos a posesionarios, así como anticipos de los mismos, en base a los cortes de caja del Fideicomiso.

Los precios de regularización de los terrenos, se establecen por acuerdo del Comité Técnico.

2.8 OBLIGACIONES DE CARÁCTER LABORAL

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

La prima de antigüedad se cubre a razón de quince días de salario por cada año de servicio prestado, cuando sean separados del empleo independientemente de la justificación de la separación. En caso de retiro voluntario para tener derecho a este beneficio, el trabajador debe tener por lo menos tres años de antigüedad en el empleo; la afectación a resultados se efectúa al momento de presentarse la exigibilidad correspondiente.

2.9 DISPOSICIONES CONAC

Se están aplicando la normatividad emitida por el CONAC, Ley General de Contabilidad Gubernamental y las demás disposiciones legales aplicables.