

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021**

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

FONDOS CON AFECTACION ESPECÍFICA

CUENTA	CAJA RECAUDADORA	REFERENCIA		MONTO
1111-2-3-001	Caja Recaudadora	(1)	-\$	374,723.41
1111-2-4-001	Asignación de fondo revolvente, para gastos de caja chica de PROMUN		\$	19,000.00
TOTAL DE LA CUENTA # 1111				-\$ 355,723.41
1112-01-1-001	Santander cta. 51500318270/65502303419	(2)	\$	2,820,571.56
1112-01-2-001	Santander 2112205-2 MN	(3)	\$	8,510.55
1112-01-1-002	Santander 2112205-3 MN	(4)	\$	526,624.54
TOTAL DE LA CUENTA # 1112				\$ 3,355,706.65
CUENTA	DEPOSITOS EN GARANTIA			
1116-1-1-01	Comision Federal de Electricidad	(5)	\$	22,545.00
1116-1-1-02	Inmuebles Simsa SA de CV	(6)	\$	46,420.00
TOTAL DE LA CUENTA # 1116				\$ 68,965.00
TOTAL DE LA CUENTA # 1110			Ref en ESF (a)	\$ 3,068,948.24

(1) El saldo reflejado proviene de una afectación incorrecta a la cuenta de caja recaudadora del año 2020. Este fideicomiso realizará el proceso de analisis para depurar los saldos acumulados de esta cuenta.

(2) Representa el saldo de la cuenta del fideicomiso.

(3) Cuenta para el registro de rendimientos.

(4) Cuenta para el registro del Fraccionamiento Vallecitos Majestad.

(5) Representa el importe que se depositó en garantía por el medidor de luz ubicado en la planta de tratamiento de aguas residuales , Fraccionamiento Tijuana Progreso.

(6) No se ha realizado la devolución del depósito en garantía por el arrendador inmuebles SIMSA. Se promovió una jurisdicción voluntaria ante juzgado consignando las llaves y así dar por terminada la relación contractual interpuesta el 18 de marzo del presente año con número de expediente 319/2021 Juzgado Sexto Civil.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTE

CUENTA	DEUDORES DIVERSOS		MONTO	MONTO
1122-6-91-01	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO		\$	-
1123-09-1-01	Banamex S.A. Moneda Nacional	(1)	\$	60,285.21
TOTAL DE LA CUENTA # 1123			Ref en ESF (b)	\$ 60,285.21

(1) Se levantó una queja en el año 2018 ante la Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros por sus siglas CONDUSEF, ya que el banco cancela indebidamente la cuenta bancaria. El 7 de septiembre del presente año se giró un oficio de número DIR/845/2021 a la Institución bancaria (Banamex) para recibir información actualizada sobre esta cuenta.

ACTIVO NO CIRCULANTE

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO

CUENTA	DOCUMENTOS POR COBRAR A LP POR VENTA DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES	REFERENCIA		MONTO
1221-2-01	FRACCIONAMIENTO PIPILA	(1)	\$	612,844.47
1221-2-02	FRACC. TIERRA Y LIBERTAD	(2)	\$	9,984.80
1221-2-04	FRACC. 10 DE MAYO	(4)	\$	413,899.11
1221-2-05	FRACC INSURGENTES	(5)	\$	4,901.52
1221-2-06	CONJUNT. HAB. XVIII AYUNT CTA COMPL.	(6)	\$	3,322,744.02
1221-2-07	FRACC. TIJUANA PROGRESO	(7)	\$	18,612,853.96
1221-2-08	CTES. EN ABONOS CAÑADAS DEL FLORIDO	(8)	\$	4,486,282.52
1221-2-09	FRACC LA JOLLA	(9)	\$	1,823,641.13
1221-2-10	COMERCIALES TIJUANA PROGRESO	(10)	\$	2,154,211.47
1221-2-11	VILLAS DE BAJA CALIFORNIA	(11)	\$	1,403,301.19
TOTAL DE LA CUENTA # 1221				\$ 32,844,664.19

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021**

1222-1	ADEUDOS EN PROCESOS JURÍDICOS	(12)	\$ 3,647,140.12	
	TOTAL DE LA CUENTA # 1222			\$ 3,647,140.12
	TOTAL DE LA CUENTA # 1220		Ref en ESF (c)	\$ 36,491,804.31

- (1) Representa adeudo de posesionario por concepto de regularización en Pipila.
 (2) Representa adeudo lotes de Tierra y Libertad.
 (3) Representa el adeudo Frac. Heroes de La Independencia.
 (4) Representa los adeudos de Fracc. 10 de Mayo.
 (5) Representa adeudo Frac. Insurgentes.
 (6) Representa adeudo Conj Hab. XVIII Ayuntamiento.
 (7) Representa los adeudos Tijuana Progreso.
 (8) Representa adeudo Cañadas del Florido.
 (9) Representa adeudo de lotes del Fracc. La Jolla.
 (10) Representa los adeudos lotes comerciales Tijuana Progreso.
 (11) Representa adeudo lotes de la colonia Villas de Baja California.
 (12) Representa el saldo para reconocer el faltante de la caja recaudadora de este Fideicomiso, resultado de la auditoria realizada el 22 de agosto del 2020 por parte de la Dirección de Fiscalización de la Tesorería Municipal del XXIII Ayuntamiento. Este faltante esta reconocido en la denuncia contra el C. Juan Alberto Osuna Gutierrez , NUC: 0204-2020-36169 presentada el 15 de sep 2020 ante la Agencia de Averiguaciones Previas por el Ministerio Público del Fuero Común.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

TERRENOS

CUENTA	FRACCIONAMIENTO	REFERENCIA	MONTO	TOTALES
1231-0-01	Pipila (lotes por contratar)		\$ 7,207,733.81	
1231-0-02	10 DE MAYO		\$ 28,002.18	
1231-0-03	Insurgentes		\$ 15,909.00	
1231-0-05	Terrenos Comprometidos (patrimonio)	(1)	\$ 401,501.84	
1231-0-06	Cañadas del Florido II		\$ 36,286,660.08	
1231-0-07	El Jibarito		\$ 28,547,420.74	
1231-0-08	ZT-422-004 EL ROSARIO		\$ 7,157,314.80	
1231-0-09	Parque Industrial la Joya		\$ 16,870,500.00	
1231-0-10	EV-606-001 REAL DE SAN FRANCISCO ETAPA I	(1)	\$ 16,066,251.76	
1231-0-11-01	VALLE DEL SUR JB-104-003	(1)	\$ 11,399,474.24	
1231-0-12	LOTES COMERCIALES TIJUANA PROGRESO		\$ 636,085.02	
1231-0-13	XL724008 SANTA V SECCION FRACC 8B	(1)	\$ 6,169,381.05	
1231-0-14	NORDIKA FRACCION C		\$ 8,542,712.64	
1231-0-15	VD-003-003 VILLAS DE BAJA CALIF. LOTE3 MZNA 3		\$ 1,371,236.00	
1231-0-16	VD-008-081 VILLAS BAJA CALIF. LOTE FR"A" MZNA 8		\$ 3,999,983.20	
1231-0-17	VD-003-004 VILLAS DE BAJA CALIF. LOTE 4 MZA 3		\$ 2,747,500.00	
1231-0-18	VD-003-005 VILLAS BAJA CALIFORNIA LOTE 5 MZA 3		\$ 2,863,664.30	
1231-0-19	DERECHOS DE ARROYO		\$ 19,202,433.16	
1231-0-20	EQUIPAMIENTO URBANO		\$ 26,239,158.96	
1231-0-21	AREA ESCOLAR		\$ 33,232,479.89	
1231-0-22	AREAS VERDES		\$ 23,587,264.96	
1231-0-23-018	TERRENO DE VIVIENDA No.649		\$ 12,597.76	
	TOTAL DE LA CUENTA # 1231 (1)			\$252,585,265.39
1236-1	EDIFICACIÓN HABITACIONAL EN PROCESO		\$ 368,043.05	
	TOTAL DE LA CUENTA # 1236			\$ 368,043.05
	TOTAL DE LA CUENTA # 1230		Ref en ESF (d)	\$ 252,953,308.44

Los montos representan el valor de los bienes inmuebles propiedad del Fideicomiso. Los inmuebles con contratos para venta a credito son con reserva de dominio, al momento que culmine el proceso de titulación, este Fideicomiso realizará el proceso de desincorporación.

(1) El conjunto de estos patrimonios señalados ya no pertenecen a este Fideicomiso, sin embargo, se estará realizando el proceso de desincorporación para darlo de baja del patrimonio contable.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021**

BIENES MUEBLES

CUENTA	NOMBRE	REFERENCIA	MONTO	MONTO
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	(1)	\$ 145,412.40	
1241-3	Equipo de cómputo y tecnologías de la información	(1)	\$ 472,422.97	
1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	(1)	\$ 23,338.20	
TOTAL DE LA CUENTA # 1241				\$ 641,173.57
1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	(2)	\$ 20,449.37	
TOTAL DE LA CUENTA # 1242				\$ 20,449.37
1244-1	Vehículos	(3)	\$ 648,351.35	
TOTAL DE LA CUENTA # 1244				\$ 648,351.35
1246-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	(4)	\$ 53,742.48	
1246-5	Equipo de comunicación y telecomunicación	(5)	\$ 3,457.00	
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	(6)	\$ 8,967.31	
TOTAL DE LA CUENTA # 1246				\$ 66,166.79
TOTAL DE LA CUENTA # 1240			Ref en ESF (e)	\$ 1,376,141.08

- (1) Representa mobiliario y equipo de administración.
 (2) Representa mobiliario y equipos educacionales.
 (3) Representa vehículos y equipo de transporte.
 (4) Representa sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración.
 (5) Representa equipo de comunicación y telecomunicación.
 (6) Representa herramientas y maquinarias y equipo.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

CUENTA	NOMBRE	%	MONTO	MONTO
1263-1-1-01	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración.	10%	-\$ 635,872.31	
1263-2-1-01	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo.	33%	-\$ 24,319.37	
1263-4-1-01	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	20%	-\$ 648,351.35	
1263-6-1-01	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	varia	-\$ 61,128.85	
TOTAL DE DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES CUENTA #1263 (1)			Ref en ESF (f)	-\$ 1,369,671.88

- (1) Representa el saldo acumulado de depreciación de los bienes muebles. El cálculo de la depreciación de cada bien mueble depende del año de adquisición, el tipo de bien mueble y los años transcurridos al cierre del ejercicio anual, tal como en el caso de "Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas" que son diferentes porcentajes.

CUENTA	NOMBRE	REFERENCIA	MONTO	MONTO
1279-4-0-1	HONORARIOS ANTICIPADOS A BANCO SANTANDER	(1)	\$ 5,800.00	
TOTAL DE LA CUENTA # 1270			Ref en ESF (g)	\$ 5,800.00

- (1) Representa una afectación incorrecta de un saldo provisionado sin cancelar del 2019. Los honorarios del banco se cobran de manera semestral y anteriormente los registros contables se realizaban de forma mensual por \$5,800. Este fideicomiso realizará el proceso de depuración del saldo

BIENES EN COMODATO

CUENTA	TERRENOS EN COMODATO	MONTO	MONTO
1293-1-01	Terrenos Tijuana Progreso	\$ 1,918,767.94	
1293-1-02	Terreno de Viv.11, CT: TC-082-711 Nordika	\$ 99,268.40	
1293-1-03	Lote OI-180-003 (IN180003) 10 de Mayo	\$ 266,383.91	
1293-1-04	Terrenos Villas de Baja California	\$ 1,246,010.00	
1293-1-05	Terrenos Cañadas del Florido	\$ 195,720.00	
TOTAL DE LA CUENTA # 1293		Ref en ESF (h)	\$ 3,726,150.25

- Representa el saldo de inmuebles que forman parte del patrimonio y que fueron registrados en comodato incorrectamente de ejercicios anteriores. Este fideicomiso realizará el análisis para realizar el proceso de depuración.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021**

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

CUENTA	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A C.P.	AÑO	MONTO	MONTO
2111-1-1-0001	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	2017	\$ 77,576.00	
2111-1-11301	SUELDO TABULAR PERSONAL PERMANENTE	2021	\$ 67,279.96	
2111-1-15403	PREVISIÓN SOCIAL MÚLTIPLE	2020	\$ 15,520.99	
TOTAL DE LA CUENTA # 2111-1-1 (1)				\$ 160,376.95
2111-3-13102	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	2020	\$ 3,086.60	
2111-3-13202	PRIMA VACACIONAL	2020	\$ 5,857.99	
2111-3-13203	GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	2019	\$ 1,066.20	
2111-3-13401	COMPENSACIONES	2021	-\$ 3.00	
TOTAL DE LA CUENTA # 2111-3 (2)				\$ 10,007.79
2111-5-15201	INDEMNIZACIONES	2020	-\$ 25,643.80	
TOTAL DE LA CUENTA # 2111-5 (3)				-\$ 25,643.80
TOTAL DE LA CUENTA # 2111			Ref en ESF (A)	\$ 144,740.94

(1) Representa la provisión de sueldos por pagar pero a la fecha del cierre del ejercicio fiscal 2020 se detectó que la cuenta refleja saldos de ejercicios anteriores, denotándose que la cuenta carece de una depuración correspondiente, este fideicomiso realizará el proceso de depuración de los saldos acumulados de estas cuentas.

(2) Representa la provisión de sueldos por pagar sin embargo, a la fecha del cierre del ejercicio fiscal 2020 se detectó que la cuenta refleja saldos de ejercicios anteriores, denotándose que la cuenta carece de una depuración correspondiente, este fideicomiso realizará el proceso de depuración de los saldos acumulados de estas cuentas.

(3) Representa la provisión de sueldos por pagar sin embargo, a la fecha del cierre del ejercicio fiscal 2020 se detectó que la cuenta refleja saldos de ejercicios anteriores, denotándose que la cuenta carece de una depuración correspondiente, este fideicomiso realizará el proceso de depuración de los saldos acumulados de estas cuentas.

PROVEEDORES

CUENTA	PROVEEDORES	AÑO DEUDA	MONTO	DESAGREGACION
2112-1-000007	TELEFONOS DEL NOROESTE, S.A. DE C.V.	2020	\$ 2,269.13	DEPURAR
2112-1-000008	COMISIÓN ESTATAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE TIJUANA	2021	\$ 897,493.64	2021 Y 2021
2112-1-000046	FARMACIAS MODERNAS DE TIJUANA, S.A. DE C.V.	2020 (SM)	\$ 50,874.92	2021
2112-1-000049	RADIOLOGIA Y TOMOGRAFIA DE BAJA CALIFORNIA S.A. DE C	2020 (SM)	\$ 9,234.00	2021
2112-1-000093	FEDERICO LÓPEZ ESPARZA	2020 (SM)	\$ 400.00	2021
2112-1-000095	CELIA DEL CARMEN TAPIA CASTAÑEDA	2020 Y 2021 (SM)	\$ 2,000.00	2021
2112-1-000120	JULIO GURROLA RODRIGUEZ	2020 (SM)	\$ 5,840.00	2021
2112-1-000142	MARIA ELENA RAMIREZ LÓPEZ	2020 (SM)	\$ 10,297.80	2021
2112-1-000183	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	2020	\$ 21,615.75	DEPURAR
2112-1-000208	GNA WHOLESALAS, S.A DE C.V. (SEGURIDAD)	2020	\$ 22,338.20	DEPURAR
2112-1-000213	CRUZ ROJA MEXICANA, I.A.P.	2020	\$ 743.48	2021
2112-1-000234	MARTHA GUADALUPE ZAMORANO QUI	2019	\$ 4,320.00	DEPURAR
2112-1-000257	LEON SAU EDUARDO ALBERTO	2020 (SM)	\$ 2,600.00	2021
2112-1-000314	ARSA LAB, S.A. DE.C.V.	2020 (SM)	\$ 1,994.74	2021
2112-1-000316	MIGDALIA HAROS ENCINAS -HONORARIOS MEDICOS	2019 (SM)	\$ 2,664.00	2021
2112-1-000317	DAVID CHOY JUY - HONORARIOS MEDICOS	2020 (SM)	\$ 800.00	2021
2112-1-000324	JUAN CARLOS CASTRO DUARTE - HONORARIOS MEDICOS	2021 (SM)	\$ 800.00	2021
2112-1-000325	FELIPE LUNA GARCÍA - HONORARIOS MEDICOS	2020 (SM)	\$ 578.84	2021
2112-1-000330	ALBERTO RAMIREZ CASILLAS	2020 (SM)	\$ 2,000.00	2021
2112-1-000339	MARTHA ROLDAN ORTEGA - SERVICIOS MEDICOS	2020 (SM)	\$ 5,200.00	2021
2112-1-000348	HOSPITAL DE SALUD MENTAL DE TIJUANA, A.C.	2020 (SM)	\$ 400.00	2021
2112-1-000350	RAUL GALVÁN GARCÍA - SERVICIOS MEDICOS	2020 (SM)	\$ 400.00	2021
2112-1-000352	GRISELDA IVETH PICOS ROSAS- HONORARIOS MEDICOS	2020 (SM)	\$ 10,200.00	2021
2112-1-000360	LILIA DEL ROCIO RUIZ MARTINEZ	2020 (SM)	\$ 350.00	2021
2112-1-000367	MEDICOS	2020 (SM)	\$ 400.00	2021
2112-1-000374	ANGELICA MARIA REYES HERNANDEZ.	2020 (SM)	\$ 400.00	2021
2112-1-000378	LUIS LEONARDO ARCE MORENO	2021 (SM)	\$ 200.00	2021

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021**

2112-1-000389	PEDRO GABRIEL FIGUEROA GUTIERREZ	2020	\$ 5,476.13	DEPURAR
2112-1-000396	GONZALEZ HERRERA GUILLERMO	2020	\$ 2,253.40	DEPURAR
2112-1-000398	KOSMOS DIGITAL DE BAJA CALIFORNIA S DE RL DE CV	2020	\$ 35,000.00	DEPURAR
2112-1-000466	EDITH BETZABE VALLE CAMACHO	2020	\$ 229.89	DEPURAR
2112-1-000471	MARIO DELGADILLO TOVAR	2020 (SM)	\$ 400.00	2021
2112-1-000491	PROYECTOS DE CONSTRUCCION Y TOPOGRAFIA CRUZ SA DE CV	2020	\$ 18,000.00	DEPURAR
2112-1-000507	JUAN MARTINEZ CAMAÑO	2020 (SM)	\$ 800.00	2021
2112-1-000508	FERNANDO SARABIA ANGULO	2020 (SM)	\$ 400.00	2021
2112-1-000513	GERARDO MELGAR ANDA	2020 (SM)	\$ 250.00	2021
2112-1-000538	SAMARIA CRUZ SANTIAGO	2021 (SM)	\$ 1,200.00	2021
TOTAL PROVEEDORES A CORTO PLAZO CUENTA# 2112 (A)			\$ 1,120,423.92	

MONTO: Representa el importe provisionado a pagar de servicios medicos municipales del año 2020 y 2021.

Los saldos señalados a depurar, representan saldos provenientes de proveedores que al cierre del ejercicio fiscal 2020 realizaron una afectación incorrecta, Este Fideicomiso realizará el proceso de depuración de los saldos acumulados en estas cuentas.

CUENTA	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	MONTO	MONTO
2117-1-1-001	I.S.P.T. RETENIDO	\$ 52,160.92	
2117-1-1-002	RETENC. 10% S/HONORARIOS	\$ 7,058.69	
2117-1-1-003	RETENCION I.V.A. HONORARIOS	\$ 5,392.41	
2117-1-1-004	HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIO	\$ 19,374.58	
TOTAL CUENTA #2117-1			\$ 83,986.60
2117-6-2-001	Servicios Medicos Personal de Confianza	\$ 181,329.50	
TOTAL CUENTA #2117-6			\$ 181,329.50
TOTAL CUENTA #2117		Ref en ESF (A)	\$ 265,316.10

TOTAL ACUMULADO \$ 1,530,480.96

DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

CUENTA	NOMBRE	Referencia	MONTO	MONTO
2121-01-1-001	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	(1)	\$ 19,748.57	
2121-02-1-001	Seguros de vida deudores de vivienda	(2)	\$ 121,195.28	
2121-03-1-001	ENGANCHES	(3)	\$ 447,070.47	
2121-05-1-001	PREDIAL	(4)	\$ 5,817,687.84	
TOTAL DE LA CUENTA # 2121			Ref en ESF (B)	\$ 6,405,702.16

(1) Afectación incorrecta para registrar unos depositos de nomina. Este Fideicomiso realizará el proceso de analisis para depurar el saldo acumulado en esta cuenta.

(2) Retenciones para Pago Seguro de Vida Deudores

(3) Representa saldos provenientes de enganches cuyo registro contable no fue afectado correctamente en ejercicios de años anteriores. Este Fideicomiso realizará el proceso de analisis para depurar los saldos acumulados de estas cuentas.

(4) Provision del adeudo del impuesto predial de bienes inmuebles propiedad del Fideicomiso. Este Fideicomiso evaluará el procedimiento para actualizar el monto adeudado respecto a los ejercicios fiscales acumulados.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021**

PASIVO NO CIRCULANTE

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

CUENTA	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	Referencia	MONTO	MONTO
2221-1-003	GIRASOLES	(1)	\$ 4,147,688.22	
2221-1-006-101	VALLECITOS	(2)	\$ 239,058.19	
2221-1-007-102	AGUA	(3)	\$ 1,761,846.06	
2221-1-009	VILLAS DE BAJA CALIFORNIA	(4)	\$ 65,000.00	
2221-1-1-001	JORGE ZATARAIN LIZARRAGA	(5)	\$ 3,250.00	
2221-1-2-001	MARTHA ELENA ACOSTA CORRALES	(5)	\$ 3,250.00	
TOTAL DE LA CUENTA # 2220			Ref en ESF (C)	\$ 6,220,092.47

(1) Representa la administración de la cobranza que realiza este Fideicomiso al Fraccionamiento Girasoles desde 2013, lo recaudado se registra en cuentas de pasivo. Sin embargo, hay un proceso de litigio por parte de la Inmobiliaria de nombre Girasoles y Grupo La Posta, lo recaudado se registra en cuentas de pasivo. Ya que el juez dicte la sentencia, se hará el proceso correspondiente.

(2) Representa el registro de cobranza que realizó este Fideicomiso al Fraccionamiento Vallecitos Majestad desde 2015, lo recaudado se registra en cuentas de pasivo. Ya que el juez dicte la sentencia, se hará el proceso correspondiente.

(3) Representa el importe cobrado de agua al fraccionamiento Tijuana Progreso. En el 2021 se llegó a un acuerdo con la CESPT para congelar el adeudo.

(4) Representa enganches del 2019 del Fraccionamiento Villas de Baja California, sin embargo no hubo pagos consecutivos por concepto de mensualidad. Este Fideicomiso realizará el análisis correspondiente para la rescisión de contratos.

(5) Esta apertura de saldo se creó en el 2018 con la intención de comprar un bien inmueble, sin embargo nunca hubo movimientos de pagos mensuales y no existe recibo de enganche, por lo tanto el fideicomiso realizará el proceso correspondiente para depurar el saldo.

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO

CUENTA	CREDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	MONTO	MONTO
2241-1-001	El Pipila	\$ 490,654.20	
2241-1-002	Tierra y libertad	\$ 9,984.80	
2241-1-004	10 de Mayo	\$ 415,986.15	
2241-1-005	Insurgentes	\$ 16,500.82	
2241-1-006	Conjunto Habitacional XVIII Ayuntamiento cta complem	\$ 3,403,693.63	
2241-1-007	Tijuana progreso	\$ 3,484,652.83	
2241-1-008	VILLAS DE BAJA CALIFORNIA	\$ 1,403,301.19	
2241-1-009	CAÑADAS DEL FLORIDO II	\$ 228,741.55	
TOTAL DE LA CUENTA # 2240		Ref en ESF (D)	\$ 9,453,515.17

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, se crearon estos saldos cuando se registraron las altas de nuevos contratos por una entrega de viviendas y como el ciudadano desde el inicio ya cuenta con la posesión de la vivienda los montos no representan deuda o pasivo de PROMUN, la cuenta sólo se usa como cuenta puente para gestionar la afectación a la cuenta del ingreso por cada abono del ciudadano.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

CUENTA	Ingresos distintos a la venta de predios y/o vivienda	MONTO
4173-1-1-001	Fracc. El Pipila	\$ 32,447.98
4173-1-1-003	Fracc. Heroes de Independencia	\$ 5,800.00
4173-1-1-006	Conjunto Habitacional XVIII Ayuntamiento (Nordika)	\$ 221,352.51
4173-1-1-008	Venta de Terrenos Comerciales	\$ 84,610.63
4173-1-1-009	Fracc. Tijuana Progreso	\$ 336,758.68
4173-1-1-011	Fracc. Cañadas del Florido	\$ 21,057.52
TOTAL DE LA CUENTA # 4173-1-1		\$ 702,027.32
4173-1-2-013	OTROS INGRESOS	\$ 246,963.93
4173-1-2-014	CONSTANCIAS DE FINIQUITOS Y SIMPLES	\$ 43,500.00

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021**

4173-1-2-015	CESIONES DE DERECHO	\$ 215,300.00	
4173-1-2-016	COBRO POR EXPEDICIÓN DE TITULOS DE PROPIEDAD	\$ 77,850.00	
4173-1-2-017	INTERESES POR INVERSIÓN	\$ 83,809.16	
4173-1-2-018	INTERESES MORATORIOS	\$ 827,381.65	
4173-1-2-019	DIFERENCIA EN CHEQUES Y DEPOSITOS	\$ 141.14	
	TOTAL DE LA CUENTA # 4173-1-2		\$ 1,494,945.88
	TOTAL DE LA CUENTA # 4173-1		\$ 2,196,973.20

MONTO: Representan los ingresos por concepto de intereses por financiamiento, intereses por convenios, finiquitos, cesiones de derecho entre otros, que el ciudadano paga cuando se pone al corriente en la mensualidad de su vivienda.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN HACIENDA PUBLICA

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO

CUENTAS	Resultados de Ejercicios Anteriores	ACTUAL	EJERC ANTERIORES
	AFECTACIONES PATRIMONIALES DE EJERCICIO 1990 - 1995		-\$ 13,780,840.75
	AFECTACIONES PATRIMONIALES DE EJERCICIO 1996 - 2001		\$ 12,240,135.29
	AFECTACIONES PATRIMONIALES DE EJERCICIO 2002 - 2007		\$ 145,860,845.66
	AFECTACIONES PATRIMONIALES DE EJERCICIO 2008 - 2013		-\$ 38,332,815.58
	AFECTACIONES PATRIMONIALES DE EJERCICIO 2014-2017		-\$ 8,046,642.46
	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2018		-\$ 11,951,483.37
	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2019		-\$ 4,432,116.35
3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 81,557,082.44
	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2020		-\$ 5,353,951.80
	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2021	\$ 76,203,130.64	
3231-1-001	Revaluacion de Terrenos	\$201,190,020.96	\$ 200,944,193.02
3252-1-1-001	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 1,462,314.44	-\$ 1,381,775.51
3210	RESULTADO DEL EJERCICIO	-\$ 3,227,862.27	
3000	Hacienda Pública / Patrimonio	\$272,702,974.89	\$ 275,765,548.15
	TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$296,312,765.65	\$ 297,748,963.16

TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES

CUENTA	Ingresos distintos a la venta de predios y/o vivienda	MONTO
4221-1-1-1	Subsidio Municipal	\$ 1,850,117.07
	TOTAL DE LA CUENTA # 4221	\$ 1,850,117.07

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

CUENTA	Otros ingresos no presupuestales	MONTO
4399-10-1	Ingresos por deducciones en nomina	\$ 12,193.42
	TOTAL DE LA CUENTA # 4399	\$ 12,193.42

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021**

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

CUENTA	SERVICIOS PERSONALES		MONTO
5111-1-11301	SUELDO TABULAR PERSONAL PERMANENTE	\$ 1,003,251.72	
	TOTAL DE LA CUENTA # 5111		\$ 1,003,251.72
5112-1-12201	PRIMA VACACIONAL	\$ 179,800.00	
	TOTAL DE LA CUENTA # 5112		\$ 179,800.00
5113-1-13202	PRIMA VACACIONAL	\$ 106,668.63	
5113-1-13203	GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	\$ 266,362.92	
5113-1-13401	COMPENSACIONES	\$ 1,191,591.42	
	TOTAL DE LA CUENTA # 5113		\$ 1,564,622.97
5115-1-15403	PREVISIÓN SOCIAL MÚLTIPLE	\$ 1,537,735.87	
	TOTAL DE LA CUENTA # 5115		\$ 1,537,735.87
	TOTAL DE LA CUENTA # 5110		\$ 4,285,410.56

MATERIALES Y SUMINISTROS

CUENTA	CONCEPTO	MONTO	MONTO
5121-1-21101	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	\$ 43,509.18	
5121-1-21102	OTROS EQUIPOS MENORES DE OFICINA	\$ 197.50	
5121-1-21401	MATERIALES, ÚTILES Y EQ. MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	\$ 4,900.00	
5121-1-21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	\$ 11,741.76	
	TOTAL DE LA CUENTA # 5121		\$ 60,348.44
5122-1-22105	AGUA Y HIELO PARA CONSUMO HUMANO	\$ 909.60	
	TOTAL DE LA CUENTA # 5122		\$ 909.60
5124-1-24601	MATERIAL ELÉCTRICO	\$ 994.81	
5124-1-24901	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	\$ 9,286.98	
	TOTAL DE LA CUENTA # 5124		\$ 10,281.79
5125-1-25301	COMBUSTIBLES	\$ 102,960.01	
	TOTAL DE LA CUENTA # 5125		\$ 102,960.01
5126-1-26101	COMBUSTIBLES	\$ 64,870.33	
5126-1-26102	LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 1,608.80	
	TOTAL DE LA CUENTA # 5126		\$ 66,479.13
5129-1-29101	HERRAMIENTAS MENORES	\$ 220.81	
5129-1-29201	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	\$ 4,639.51	
5129-1-29601	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQ. DE TRANSPORTE	\$ 14,188.60	
5129-1-29804	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y REFRIGERACIÓN	\$ 10,000.00	
5129-1-29806	REFACCIONES Y ACCESORIOS DE EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA Y APARATOS ELECTRÓNICOS	\$ 241.65	
	TOTAL DE LA CUENTA # 5129		\$ 29,290.57
	TOTAL DE LA CUENTA # 5120		\$ 270,269.54

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021**

SERVICIOS GENERALES

CUENTA	CONCEPTO	MONTO	MONTO
5131-1-31101	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	\$ 204,058.25	
5131-1-31301	SERVICIO DE AGUA POTABLE	\$ 894,839.05	
5131-1-31401	SERVICIO TELEFÓNICO TRADICIONAL	\$ 14,726.30	
	TOTAL DE LA CUENTA # 5131		\$ 1,113,623.60
		\$ 31,840.47	
5132-1-32301	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQ. DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL, RECREATIVO Y DE BIENES INFORMATICOS		
	TOTAL DE LA CUENTA # 5132		\$ 31,840.47
5133-1-33101	SERVICIOS LEGALES Y ASESORIAS EN MATERIA JURÍDICA , ECONOMICA Y CONTABLE	\$ 78,882.54	
5133-1-33103	GASTOS POR DOCUMENTACIÓN DE SERVICIOS LEGALES	\$ 17,730.46	
5133-1-33302	SERV DE CONSULTORIA EN TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	\$ 101,124.20	
5133-1-33602	SERVICIOS DE IMPRESIÓN	\$ 17,663.04	
5133-1-33604	OTROS SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO	\$ 8,343.63	
5133-1-33801	SERVICIO DE VIGILANCIA Y MONITOREO	\$ 138,280.92	
5133-1-33903	SUBROGACIONES	\$ 243,636.34	
5133-1-33905	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CINTIFICOS Y TECNICOS	\$ 70,200.00	
	TOTAL DE LA CUENTA # 5133		\$ 675,861.13
5134-1-34101	INTERESES, COMISIONES Y SERVICIOS BANCARIOS	\$ 49,880.00	
5134-1-34401	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	\$ 8,086.05	
	TOTAL DE LA CUENTA # 5134		\$ 57,966.05
5135-1-35101	CONS.Y MNTO. MENOR DE EDIFICIOS Y LOCALES	\$ 17,470.85	
5135-1-35301	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	\$ 4,000.00	
5135-1-35501	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 17,248.00	
5135-1-35708	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE OTROS EQUIPOS	\$ 683,285.76	
	TOTAL DE LA CUENTA # 5135		\$ 722,004.61
5137-1-37902	PEAJES	\$ 145.00	
	TOTAL DE LA CUENTA # 5135		\$ 145.00
5139-1-39501	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	\$ 4,338.00	
5139-1-39801	IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONA	\$ 125,427.00	
5139-1-39904	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ 260.00	
	TOTAL DE LA CUENTA # 5139		\$ 130,025.00
	TOTAL DE LA CUENTA # 5130		\$ 2,731,465.86

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

DIRECTOR
JUAN ENRIQUE BAUTISTA CORONA

SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO
SORAYA INDIRA RANGEL NAVARRO

CONTADOR
JANETH CABRERA MORALES