



**Ayuntamiento
de Cozumel**

2018 • 2021

CUENTA PÚBLICA 2018



Quintana Roo
Gobierno del Estado
2016-2022



Ayuntamiento
de Cozumel
2018 • 2021



Ayuntamiento
de Cozumel
2018 • 2021

Sector Público Municipal

Sector Público No Financiero

Gobierno General Municipal

Órgano Ejecutivo Municipal



Ayuntamiento
de Cozumel
2018 • 2021

H. Ayuntamiento
del Municipio de Cozumel



CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1 INFORMACIÓN CONTABLE

- 1.1 Estado de Situación Financiera
- 1.2 Estado de Actividades
- 1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública
- 1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera
- 1.5 Estado de Flujos de Efectivo
- 1.6 Estado Analítico del Activo
- 1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- 1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes
- 1.9 Notas a los Estados Financieros
- 1.10

2 ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS

- 2.1 Estado analítico de ingresos
 - 2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios
- 2.2 Estados analíticos del ejercicio del Presupuesto de Egresos 2018
 - 2.2.1 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto
 - 2.2.2 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Económica
 - 2.2.3 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa
 - 2.2.4 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional
 - 2.2.5 Endeudamiento Neto
 - 2.2.6 Intereses de la Deuda
 - 2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal
- 2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 - 2.3.1 Presupuesto aprobado y adecuaciones
 - 2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2018

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

- 3.1 Gasto por Categoría programática
 - 3.1.1 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Programática



ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Relación de las cuentas bancarias productivas específicas en las cuales se depositen los recursos federales transferidos.
- Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras.
- Relación de bienes que componen el patrimonio del ente público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por aportaciones especiales federales.
- Gastos por Aportaciones Especiales Federales.
- Estado Presupuestario de Ingresos y Egresos
- Estados analíticos comparativos de ingresos presupuestarios.
- Estados analíticos comparativos del ejercicio del Presupuesto de Egresos.
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto.
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación por Tipo de Gasto.
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa.
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional.
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Programática.
- Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.



Presentación.

La Cuenta Pública del Municipio de Cozumel, muestra la composición y evolución de los ingresos y egresos por métodos comparativos a efecto de ilustrar su desarrollo alcanzado en el ejercicio de 2018 y 2017 en materia de ingreso y gasto público, con esto se fortalece la transparencia y rendición de cuentas, lo que constituye un avance fundamental en la modernización del control de las finanzas públicas.

Los resultados que se exponen en este informe de la Cuenta Pública del ejercicio 2018, derivan de la conducción de la política hacendaria en materia de ingreso y gasto público, el informe que se presenta describe los resultados generales del ejercicio, para lo cual hace referencia a los aspectos primordiales de política hacendaria adoptadas y los aspectos que definen el contexto de ejecución de la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos y ubican los resultados obtenidos según su fuente, origen, clasificación administrativa, programática, funcional, entre otras clasificaciones, de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones normativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La integración de la Cuenta Pública comprende los resultados de las labores administrativas realizadas en el Ejercicio Fiscal de 2018, así como las principales políticas financieras, económicas y sociales que influyeron en el resultado de los ingresos y de los gastos efectuados en el Ente Público.

Asimismo, se da cumplimiento a los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Atentamente.

Lic. Pedro Oscar Joaquín Delbouis
Presidente Municipal



INTRODUCCIÓN

DE SU CREACIÓN

El Municipio de Cozumel es creado de conformidad a la conversión del Territorio de Quintana Roo a Estado Libre y Soberano, y en consecuencia en la Constitución Política del Estado de Quintana Roo, se contempla su existencia jurídica.

DE SU INTEGRACIÓN

El Municipio es gobernado por un Ayuntamiento de elección popular directa, que se renovará cada tres años y residirá en la Cabecera Municipal. La competencia que la Constitución Política del Estado, otorga al Gobierno Municipal, se ejercerá por el Ayuntamiento de manera exclusiva y no habrá autoridad intermedia alguna entre éste y el Gobierno del Estado.

El Ayuntamiento se integra de la siguiente manera:

- Un Presidente Municipal.
- Un Síndico.
- Nueve Regidores.

FACULTADES Y OBLIGACIONES

Corresponde al Municipio el ejercicio de las facultades y la atención de las obligaciones que sean necesarias para conseguir el cabal cumplimiento de las atribuciones que le confieren la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la particular del Estado, y las leyes que emanan de ellas.

Destacan entre las principales Facultades y Obligaciones las siguientes:

- A) En materia de Gobierno y Régimen Interior:
- Enviar proyectos de Ley o Decreto a la Legislatura en los términos del Artículo 68 de la Constitución Política del Estado;
 - Cumplir y hacer cumplir las Leyes, Decretos y Disposiciones Federales, Estatales y Municipales;
 - Expedir el Bando de Policía y Gobierno, Reglamentos, Circulares y demás disposiciones administrativas que organice la Administración Pública Municipal;
 - Aprobar el Plan de Desarrollo Municipal;



- Celebrar convenios con los gobiernos Federal, Estatal o Municipal y auxiliarlos en las funciones de su competencia;
 - Fomentar la creación de organismos cívicos y de colaboración municipal y reglamentar su funcionamiento;
 - Conceder permisos y licencias para la apertura y operación de comercios;
 - Fomentar en el Municipio actividades cívicas, culturales, artísticas y deportivas que eleven el nivel de vida de la población; y
 - Resolver sobre las solicitudes de enajenación de bienes de dominio privado del Municipio, así como sobre el cambio de situación jurídica de bienes del dominio público a bienes del dominio privado municipal.
- B) En materia de Obras Públicas y Desarrollo Urbano:
- Formular, aprobar y administrar la zonificación de planes de desarrollo urbano municipal;
 - Autorizar, controlar y vigilar la utilización del suelo en el ámbito de su competencia;
 - Otorgar licencias y permisos para construcciones;
 - Participar en la creación de zonas de reservas ecológicas y en la elaboración y aplicación de programas de reordenamiento;
 - Celebrar convenios para la administración y custodia de zonas federales; y
 - Participar conjuntamente con los organismos y dependencias oficiales competentes en la planeación de inversiones públicas federales y estatales.
- C) En materia de Servicios Públicos:
- Prestar los servicios públicos que establece la Constitución Federal y los que la Legislatura del Estado establezca a su cargo;
 - Expedir los reglamentos sobre los servicios públicos a su cargo;
 - Acordar la Coordinación y Asociación con otros Ayuntamientos para la eficaz prestación de los servicios públicos o el mejor ejercicio de las funciones que le correspondan; y
 - Otorgar y cancelar, así como expedir el reglamento que establezca las condiciones a que se deberán someter las concesiones de servicios públicos.
- D) En materia de Hacienda Pública Municipal:
- Presentar ante la Legislatura del Estado, la iniciativa de Ley de Ingresos del Municipio, para su respectiva aprobación;
 - Aprobar el presupuesto de egresos para el ejercicio fiscal correspondiente con base en los ingresos disponibles, asimismo autorizar la ampliación, transferencia y supresión de partidas del presupuesto de egresos;
 - Ejercer en forma directa los recursos que integran la Hacienda Pública Municipal;



- Vigilar la recaudación de los ingresos fiscales que determine la Ley de Ingresos aprobada;
- Vigilar la recepción de las participaciones en los impuestos y derechos tanto federales como estatales, que le señalen las leyes respectivas;
- Rendir a la Legislatura del Estado, para su revisión y fiscalización, la Cuenta Pública del año fiscal anterior, en los términos dispuestos por la Ley del Órgano de Fiscalización Superior del Estado;
- Dictar normas para la administración del Patrimonio Municipal;
- Autorizar al Presidente Municipal que solicite a la Legislatura del Estado la aprobación para contraer obligaciones o contratar y obtener empréstitos, de conformidad con lo estipulado en la Ley de Deuda Pública del Estado, los que en todo caso deberán destinarse a inversiones públicas productivas; y
- Proponer a la Legislatura Estatal a más tardar en el mes de octubre de cada año, las cuotas y tarifas aplicables a impuestos, derechos, contribuciones de mejoras y las tablas de valores unitarios de suelo y construcciones que sirvan de base para el cobro de las contribuciones sobre la propiedad inmobiliaria en el ejercicio fiscal inmediato siguiente.

E) En materia de Desarrollo Económico y Social:

- Aprobar los planes y programas de desarrollo Municipal que les sean sometidos por el Presidente Municipal;
- Aprobar la creación de Fideicomisos, Organismos o Empresas Municipales o Paramunicipales de carácter productivo o de servicio, por sí o en asociación con otros Ayuntamientos, dependencias federales, estatales, ejidos, comunidades o particulares; y
- Aprobar la celebración de los convenios de desarrollo que el Presidente Municipal celebre con Dependencias, Entidades u Organismos Descentralizados del Ejecutivo del Estado o de la Administración Pública Federal.

F) En materia de Seguridad Pública y Tránsito:

- Garantizar el bienestar y tranquilidad de las personas y sus bienes, así como preservar y guardar el orden público, expidiendo para tal efecto los reglamentos, planes y programas respectivos;
- Pugnar por la profesionalización de los cuerpos de policía y tránsito municipal; y
- Celebrar convenios o acuerdos de coordinación con la Federación, el Estado y otros Municipios.

Para el mejor ejercicio de sus funciones y la prestación de los servicios públicos a su cargo el Municipio se podrá dividir administrativamente de la siguiente forma:

- I. Cabecera;



- II. Alcaldías
- III. Delegaciones; y
- IV. Subdelegaciones.

Respecto a su Patrimonio, se constituye por:

I.- Bienes de Dominio Público:

- a). - Los de uso común;
- b). - Los inmuebles destinados a un servicio público; y
- c). - Los muebles normalmente insustituibles como son los expedientes de las oficinas, archivos, libros raros, piezas históricas o arqueológicas, obras de arte y otros análogos, que no sean del dominio de la Federación o del Estado.

II.- Bienes de Dominio Privado: Los que le pertenecen en propiedad y los que en lo futuro ingresen a su patrimonio, no previstos en la clasificación anterior. Los Bienes del Dominio Público Municipal son inalienables, imprescriptibles e inembargables, y no están sujetos a acción reivindicatoria o de posesión definitiva o interina, mientras no varíe su situación jurídica, la cual sólo podrá modificarse por acuerdo de las dos terceras partes de los miembros del Ayuntamiento.

Para la presentación del contenido de la Cuenta Pública, este informe se integra en cuatro apartados:

El primero, presenta la información contable del ejercicio que muestra los estados e información financiera; en el segundo apartado se presenta la información presupuestaria de los resultados generales del año en materia de ingreso y gasto público en sus diferentes clasificaciones como son: por objeto del gasto, la administrativa, económica, entre otros; el tercer apartado contiene la información programática; y el cuarto apartado tiene información de los anexos que contiene entre otros los formatos relativos a disciplina financiera, la relación de cuentas bancarias productivas y la relación de bienes que componen el patrimonio del ente público.

La información contable, presupuestal y programática relativa a las operaciones del año 2018 comparativo con 2017, es la que se presenta a través del contenido de este informe anual de la Cuenta Pública y refleja el cumplimiento del compromiso del H. Ayuntamiento del Municipio de Cozumel de impulsar la modernización y optimización de los recursos presupuestales y financieros, con un enfoque de eficiencia y equilibrio de los ingresos y destino de los gastos, garantizando la transparencia y la rendición de cuentas de los recursos públicos.



Asimismo, en relación al Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021 que es el instrumento rector que establece el rumbo idóneo y que permite la mayor suma de esfuerzos de todos los sectores de la comunidad. El Plan es un documento dinámico y participativo que promueve el fortalecimiento institucional y está compuesto por los siguientes ejes:

Por un Cozumel Seguro, como Eje I, para una Isla de Paz y Seguridad.

Por un Cozumel Natural, como Eje II, para el Uso Responsable de Recursos Naturales para el Desarrollo Sostenible.

Por un Cozumel Próspero, como Eje III, para el Crecimiento Económico Inclusivo y Sostenible.

Por un Cozumel Activo, como Eje IV, para una Isla de Gobierno Participativo.

Por un Cozumel Justo, como Eje V, para un Isla de Bienestar y Justicia Social.



1 INFORMACIÓN CONTABLE
1.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL					
Estado de Situación Financiera					
Al 31 de diciembre de 2018 y Ejercicio Fiscal 2017					
(Miles de pesos)					
Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Activo			Pasivo		
Activo circulante			Pasivo circulante		
Efectivo y equivalentes	139,099	102,545	Cuentas por pagar a corto plazo	254,046	229,431
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	94,371	112,287	Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Derechos a recibir bienes o servicios	11,570	6,933	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	18
Inventarios	0	0	Títulos y valores a corto plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos diferidos a corto plazo	46,103	53,001
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	0	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	827	0
Otros activos circulantes	0	0	Provisiones a corto plazo	0	0
			Otros pasivos a corto plazo	27,591	0
Total de activos circulantes	245,040	221,765	Total de pasivos circulantes	328,567	282,449
Activo no circulante			Pasivo no circulante		
Inversiones financieras a largo plazo	7,772	6,896	Cuentas por pagar a largo plazo	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0	0	Documentos por pagar a largo plazo	0	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	1,789,211	1,762,377	Deuda pública a largo plazo	434,336	425,069
Bienes muebles	127,628	118,463	Pasivos diferidos a largo plazo	0	0
Activos intangibles	3,274	2,784	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	13,183	13,183
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-651	0	Provisiones a largo plazo	0	0
Activos diferidos	2,311	2,311			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	Total de pasivos no circulantes	447,519	438,252
Otros activos no circulantes	0	0	Total del pasivo	776,086	720,701
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido		
			Aportaciones	5,347	2,756
			Donaciones de capital	2,756	2,756
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	2,591	0
				0	0
			Hacienda pública/patrimonio generado		
			Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro)	1,393,152	1,391,139
			Resultados de ejercicios anteriores	55,489	77,335
			Revalúos	1,407,315	1,331,135
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	0
				-69,652	-17,331
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio		
			Resultado por posición monetaria	0	0
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0
Total de activos no circulante	1,929,545	1,892,831	Total hacienda pública/patrimonio	1,398,499	1,393,895
Total del activo	2,174,585	2,114,596	Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	2,174,585	2,114,596

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

Presidente Municipal

Lic. Pedro Oscar Joaquín Delbouis

Tesorero Municipal

Mtro. Hilgario Timoteo Gutiérrez Valasis

Síndico Municipal

Lic. Marilyn Rodríguez Marruto



1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL		
Estado de Actividades		
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 y Ejercicio Fiscal 2017		
(Miles de pesos)		
Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión:		
Impuestos	233,707	257,632
Cuotas y aportaciones de seguridad social	101,601	117,707
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de tipo corriente ¹	97,037	92,794
Aprovechamientos de tipo corriente	20,169	16,966
Ingresos por venta de bienes y servicios	14,900	30,165
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0	0
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	352,408	299,910
Participaciones y aportaciones	342,087	288,210
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	10,321	11,700
Otros ingresos y beneficios	3,915	3,997
Ingresos financieros	3,910	2,873
Incremento por variación de inventarios	0	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0
Disminución del exceso de provisiones	0	0
Otros ingresos y beneficios varios	0	0
Total de ingresos y otros beneficios	590,030	561,539
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	469,161	420,430
Servicios personales	282,500	248,415
Materiales y suministros	41,984	26,654
Servicios generales	144,677	145,361
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	10,178	18,010
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0
Transferencias al resto del sector público	0	0
Subsidios y subvenciones	0	0
Ayudas sociales	9,184	11,246
Pensiones y jubilaciones	247	217
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0	2,037
Transferencias a la seguridad social	0	0
Donativos	747	794
Transferencias al exterior	0	3,715
Participaciones y aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	54,550	45,759
Intereses de la deuda pública	51,485	45,510
Comisiones de la deuda pública	0	0
Gastos de la deuda pública	3,065	250
Costo por coberturas	0	0
Apoyos financieros	0	0
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	652	4
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	651	0
Provisiones	0	0
Disminución de inventarios	0	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0
Otros gastos	1	4
Inversión pública	0	0
Inversión pública no capitalizable	0	0
Total de gastos y otras pérdidas	534,541	484,204
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	55,489	77,335

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

Presidente Municipal

Lic. Pedro Oscar Joaquín Delbouis

Síndico Municipal

Lic. Martín Rodríguez Marrugo

Tesorero Municipal

Mtro. Hilario Timoteo Gutiérrez Valasis



1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 y Ejercicio Fiscal 2017 (Miles de pesos)					
Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicios anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	Total
Hacienda Pública/Patrimonio contribuido neto de 2017	2,756	0	0	0	2,756
Aportaciones	2,756	0	0	0	2,756
Donaciones de capital	0	0	0	0	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio contribuido generado de 2017	0	1,313,804	77,335	0	1,391,139
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	0	77,335	0	77,335
Resultados de ejercicios anteriores	0	1,331,135	0	0	1,331,135
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-17,331	0	0	-17,331
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2017	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda pública/patrimonio neto final del ejercicio 2017	2,756	1,313,804	77,335	0	1,393,895
Cambios en la hacienda pública/patrimonio contribuido neto del ejercicio 2018	2,591	0	0	0	2,591
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de capital	2,591	0	0	0	2,591
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio generado neto del ejercicio de 2018	0	76,180	-74,167	0	2,013
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	0	55,489	0	55,489
Resultados de ejercicios anteriores	0	76,180	-77,335	0	-1,155
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-52,321	0	-52,321
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda pública/patrimonio neto final de 2018	5,347	1,389,984	3,168	0	1,398,499

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

Presidente Municipal


Lic. Pedro Oscar Joaquín Delbouis

Tesorero Municipal


Mtro. Hilario Timoteo Gutiérrez Valasis

Síndico Municipal


Lic. Marilyn Rodríguez Marruto



1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 (Miles de pesos)		
	Origen	Aplicación
Activo	18,567	78,556
Activo circulante	17,916	41,191
Efectivo y equivalentes	0	36,554
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	17,916	0
Derechos a recibir bienes o servicios	0	4,637
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	0
Otros activos circulantes	0	0
Activo no circulante	651	37,365
Inversiones financieras a largo plazo	0	876
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	26,834
Bienes muebles	0	9,165
Activos intangibles	0	490
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	651	0
Activos diferidos	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0
Otros activos no circulantes	0	0
Pasivo	62,300	6,916
Pasivo circulante	53,033	6,916
Cuentas por pagar a corto plazo	24,615	0
Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	18
Títulos y valores a corto plazo	0	0
Pasivos diferidos a corto plazo	0	6,898
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	827	0
Provisiones a corto plazo	0	0
Otros pasivos a corto plazo	27,591	0
Pasivo no circulante	9,267	0
Cuentas por pagar a largo plazo	0	0
Documentos por pagar a largo plazo	0	0
Deuda pública a largo plazo	9,267	0
Pasivos diferidos a largo plazo	0	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0	0
Provisiones a largo plazo	0	0
Hacienda pública/patrimonio	78,771	74,166
Hacienda pública/patrimonio contribuido	2,591	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de capital	2,591	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
Hacienda pública/patrimonio generado	76,180	74,166
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	21,846
Resultados de ejercicios anteriores	76,180	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	52,320
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
Resultado por posición monetaria	0	0
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0

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

Presidente Municipal

Lic. Pedro César Joaquín Delbouis

Tesorero Municipal

Mtro. Hilario Timoteo Gutiérrez Valasis

Síndico Municipal

Lic. Marilyn Rodríguez Marruto



1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 y Ejercicio Fiscal 2017		
(Miles de pesos)		
Concepto	2018	2017
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	586,115	557,575
Impuestos	101,601	117,707
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	97,037	92,794
Productos de tipo corriente	20,169	16,999
Aprovechamientos de tipo corriente	14,900	30,165
Ingresos por venta de bienes y servicios	0	0
Participaciones y aportaciones	342,087	288,210
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	10,321	11,700
Otros orígenes de operación	0	0
Aplicación	478,710	494,338
Servicios personales	274,918	248,415
Materiales y suministros	32,968	26,249
Servicios generales	113,793	122,279
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0
Transferencias al resto del sector público	0	0
Subsidios y subvenciones	0	0
Ayudas sociales	9,184	11,202
Pensiones y jubilaciones	247	111
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0	2,037
Transferencias a la seguridad social	0	0
Donativos	747	794
Transferencias al exterior	0	7,430
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras aplicaciones de operación	46,853	75,820
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	107,405	63,237
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	0	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	0
Bienes muebles	0	0
Otros orígenes de inversión	0	0
Aplicación	24,423	53,045
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	18,243	43,043
Bienes muebles	6,174	9,963
Otras aplicaciones de inversión	6	40
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-24,423	-53,045
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	434,336	0
Endeudamiento neto	434,336	0
Interno	434,336	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	480,764	49,077
Servicios de la deuda	480,764	49,077
Interno	480,764	49,077
Externo	0	0
Otras aplicaciones de financiamiento	0	0
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	-46,428	-49,077
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	36,554	-38,885
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	102,545	141,431
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	139,099	102,545

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



1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL					
Estado Analítico del Activo					
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018					
(Miles de pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	2,114,596	15,674,210	15,614,220	2,174,585	59,989
Activo circulante	221,765	15,099,161	15,075,886	245,040	23,275
Efectivo y equivalentes	102,545	8,226,677	8,190,123	139,099	36,553
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	112,287	6,859,284	6,877,200	94,371	-17,915
Derechos a recibir bienes o servicios	6,933	13,200	8,563	11,570	4,637
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	0	0	0	0
Otros activos circulantes	0	0	0	0	0
Activo no circulante	1,892,831	575,049	538,335	1,929,545	36,714
Inversiones financieras a largo plazo	6,896	469,663	468,787	7,772	876
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0	0	0	0	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	1,762,377	95,528	68,694	1,789,211	26,834
Bienes muebles	118,463	9,368	203	127,628	9,165
Activos intangibles	2,784	490	0	3,274	490
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0	0	651	-651	-651
Activos diferidos	2,311	0	0	2,311	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	0	0	0
Otros activos no circulantes	0	0	0	0	0

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

Presidente Municipal

Lic. Pedro Oscar Joaquín Delbouis

Tesorero Municipal

Mtro. Hilario Timoteo Gutiérrez Valasis

Síndico Municipal

Lic. Marilyn Rodríguez Marruto



1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL					
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos					
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018					
(Miles de pesos)					
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período	
DEUDA PÚBLICA					
Corto plazo					
Deuda interna					
Instituciones de crédito	Nacional	México	18	0	
Títulos y valores			18	0	
Arrendamientos financieros			0	0	
Deuda externa					
Organismos financieros			0	0	
internacionales					
Deuda bilateral			0	0	
Títulos y valores			0	0	
Arrendamientos financieros			0	0	
Subtotal corto plazo			18	0	
Largo plazo					
Deuda interna					
Instituciones de crédito			425,069	434,336	
Títulos y valores			425,069	434,336	
Arrendamientos financieros			0	0	
Deuda externa					
Organismos financieros			0	0	
internacionales					
Deuda bilateral			0	0	
Títulos y valores			0	0	
Arrendamientos financieros			0	0	
Subtotal largo plazo			425,069	434,336	
Otros pasivos			295,614	341,750	
Total deuda y otros pasivos			720,701	776,086	

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

Presidente Municipal

Lic. Pedro Oscar Joaquín Delbouis

Tesorero Municipal

Mtro. Hilario Timoteo Gutiérrez Valasis

Síndico Municipal

Lic. Marilyn Rodríguez Marruto



1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes 1° de enero al 31 de diciembre de 2018 (Miles de Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso f y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que el H. Ayuntamiento del Municipio de Cozumel al 31 de diciembre de 2018, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el Informe Sobre Pasivos Contingentes.

Presidente Municipal

Lic. Pedro Oscar Joaquín Delbouis

Tesorero Municipal

Mtro. Hilario Timoteo Gutiérrez Valasis

Síndico Municipal

Lic. Marilyn Rodríguez Marruto



1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017
(Miles de Pesos)

INTRODUCCIÓN

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, con los siguientes apartados:

- I. Notas de Desglose
- II. Notas de Memoria (Cuentas de orden)
- III. Notas de Gestión Administrativa

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

I.- NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes



Al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2018	2017
Efectivo	242	242
Bancos/Tesorería	58,444	87,907
Inversiones Temporales	66,007	0
Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	14,405	14,397
Total	139,099	102,545

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2018	2017
Inversiones Financieras de Corto Plazo	45,929	60,099
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	38,778	39,627
Ingresos por recuperar a corto plazo	5	5
Deudores por anticipos de la tesorería	0	0
Préstamos otorgados a corto plazo	0	0
Otros derechos a recibir efectivo o equivalente a corto plazo	9,659	12,555
Total	94,371	112,287

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2018	2017
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	7,387	5,067
Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	2,817	500
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	1,366	1,366
Total	11,570	6,933



ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2018	2017
Terrenos	319,138	319,138
Edificios no habitacionales	1,289,926	1,289,926
Infraestructura	90,746	23,255
Construcciones en proceso en bienes de dominio público	71,993	91,941
Construcciones en proceso en bienes propios	17,408	38,117
Total	1,789,211	1,762,377

Bienes Muebles

Al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2018	2017
Mobiliario y equipo de administración	25,569	24,454
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	5,957	5,580
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	153	153
Equipo de transporte	45,174	41,201
Equipo de defensa y seguridad	26,427	24,167
Maquinaria, otros equipos y herramientas	24,045	22,605
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	303	303
Total	127,628	118,463

Activos Intangibles

Al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2018	2017
Software	3,012	2,784
Licencias	262	0
Total	3,274	2,784



Depreciación y amortización

Al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, la depreciación y amortización acumulada se muestra a continuación:

Concepto	2018	2017
Depreciación Acumulada	651	0

Durante el Ejercicio 2018 la depreciación y amortización afectó al ejercicio por un importe de \$ 651 miles de pesos.



PASIVO

Cuentas por pagar a corto plazo

Al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,334	-4,464
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	86,592	78,915
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	221	106
Contratistas Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	18,034	10,596
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	68,407	62,681
Devoluciones de Contribuyentes por Pagar a Corto Plazo	0	0
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	77,458	81,597
Total	254,046	229,431

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS

Se dividen en tres principales rubros:

Ingresos de Gestión: Comprende el importe de los ingresos provenientes de contribuciones, productos, aprovechamientos, así como de venta de bienes y prestación de servicios.

Participaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios: Son los recursos asignados por el Gobierno Federal, Estatal u otras instituciones para la ejecución de sus actividades.

Los Otros Ingresos y Beneficios: Son las percepciones obtenidas por intereses ganados y otros conceptos no mencionados anteriormente.



La composición de los mismos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 y ejercicio 2017 se presentan en el siguiente cuadro:

concepto	2018	%	2017	%
Impuestos	101,601	17.22%	117,707	19.95%
Derechos	97,037	16.45%	92,794	15.73%
Productos de tipo corriente	20,169	03.42%	16,966	02.88%
Aprovechamientos de tipo corriente	14,900	02.53%	30,165	05.11%
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	352,408	59.73%	299,910	50.83%
Otros ingresos y beneficios	3,915	00.66%	3,997	00.68%
Total	590,030	100.00%	561,539	100.00%

GASTOS

La composición de los gastos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 y ejercicio 2017 se presentan en el siguiente cuadro:

concepto	2018	% Variación	2017	% Variación
Servicios personales	282,500	52.85%	248,415	51.30%
Materiales y suministros	41,984	07.85%	26,654	05.50%
Servicios generales	144,677	27.07%	145,361	30.02%
Transferencias, asignaciones, subsidios Y otras ayudas	10,178	01.90%	18,010	03.72%
Intereses, comisiones y otros gastos				
De la deuda publica	54,550	10.21%	45,759	09.45%
Otros gastos y perdidas extraordinarias	652	00.12%	4	00.00%
Total	534,541	100.00%	484,204	100.00%



Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		1,020,451
2. Más ingresos contables no presupuestarios		3,916
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	5	
Ingresos Financieros	3,911	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		434,336
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	434,336	
4. Ingresos Contables		590,030



Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018		
(Miles de Pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		994,480
2. Menos egresos presupuestarios no contables		460,591
Mobiliario y equipo de administración	942	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	475	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	1,464	
Equipo de defensa y seguridad	2,261	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,201	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	268	
Obra pública en bienes de Dominio Publico	26,575	
Obra pública en bienes propios	1,190	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda publica	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	425,087	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	1,128	
3. Más gastos contables no presupuestales	0	652
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones	651	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	1	
4. Total de Gasto Contable		534,541



II.- NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Atendiendo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, para efectos del registro y control, el Consejo Nacional de Armonización Contable ha determinado cuentas de orden contables y presupuestarias, mismas que se presentan en el plan de cuentas emitido.

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican el Estado de Situación Financiera del Ente Público, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se pueden manejar para efectos de este documento son las siguientes:

➤ **Contables:**

- Valores
- Emisión de obligaciones
- Avals y garantías
- Juicios
- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- Bienes concesionados o en comodato

➤ **Presupuestarias:**

- Cuentas de ingresos
- Cuentas de egresos

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS

Estas cuentas se dividen en cinco rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada

Ley de Ingresos por Ejecutar

Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada



Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

Estas cuentas se dividen en siete rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Egresos:

Presupuestos de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de las cuentas de orden presupuestales de ingresos son los siguientes:

Cuentas de Orden Presupuestales

➤ Cuentas de Ingresos

Concepto	2018
Impuestos	101,601
Derechos	97,037
Productos	20,169
Aprovechamientos	14,900
Participaciones y aportaciones	342,087
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,321
Ingresos derivados de Financiamientos	434,336
Total	1,020,451



➤ Cuentas de Egresos

Concepto	2018
Servicios Personales	282,500
Materiales y Suministros	41,984
Servicios Generales	144,677
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,178
Bienes Muebles e Inmuebles	6,611
Inversión Pública	27,765
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0
Participaciones y Aportaciones	0
Deuda Pública	480,764
Total	994,480

III.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

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

De esta manera, se informa y explica la respuesta del Gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Se informa sobre las principales condiciones económicas-financieras bajo las cuales el Municipio de Cozumel está operando. En el comportamiento financiero se hace del conocimiento que el Municipio de Cozumel se encuentra realizando actividades normales de gestión, que ha recaudado ingresos propios y recibido transferencias, las cuales le ha ayudado a realizar sus actividades, con el fin de su crecimiento en infraestructura y desarrollo.



CONSTITUCIÓN E HISTORIA

El Municipio de Cozumel es creado de conformidad a la conversión del Territorio de Quintana Roo a Estado Libre y Soberano, y en consecuencia en la Constitución Política del Estado de Quintana Roo, se contempla su existencia jurídica.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO

A) Objeto Social:

Corresponde el H. Ayuntamiento del Municipio de Cozumel el ejercicio de las facultades y la atención de las obligaciones que sean necesarias para conseguir el cabal cumplimiento de las atribuciones que le confieren la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la particular del Estado y las leyes que emanan de ellas

B) Principal Actividad:

Corresponde al Municipio el ejercicio de las facultades y la atención de las obligaciones que sean necesarias para conseguir el cabal cumplimiento de las atribuciones que le confieren la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la particular del Estado, y las leyes que emanan de ellas.

Destacan entre las principales Facultades y Obligaciones las siguientes:

En materia de Gobierno y Régimen Interior:

- Enviar proyectos de Ley o Decreto a la Legislatura en los términos del Artículo 68 de la Constitución Política del Estado;
- Cumplir y hacer cumplir las Leyes, Decretos y Disposiciones Federales, Estatales y Municipales;
- Expedir el Bando de Policía y Gobierno, Reglamentos, Circulares y demás disposiciones administrativas que organice la Administración Pública Municipal;
- Aprobar el Plan de Desarrollo Municipal;
- Celebrar convenios con los gobiernos Federal, Estatal o Municipal y auxiliarlos en las funciones de su competencia;
- Fomentar la creación de organismos cívicos y de colaboración municipal y reglamentar su funcionamiento;
- Conceder permisos y licencias para la apertura y operación de comercios;
- Fomentar en el Municipio actividades cívicas, culturales, artísticas y deportivas que eleven el nivel de vida de la población; y



- Resolver sobre las solicitudes de enajenación de bienes de dominio privado del Municipio, así como sobre el cambio de situación jurídica de bienes del dominio público a bienes del dominio privado municipal.

En materia de Obras Públicas y Desarrollo Urbano:

- Formular, aprobar y administrar la zonificación de planes de desarrollo urbano municipal;
- Autorizar, controlar y vigilar la utilización del suelo en el ámbito de su competencia;
- Otorgar licencias y permisos para construcciones;
- Participar en la creación de zonas de reservas ecológicas y en la elaboración y aplicación de programas de reordenamiento;
- Celebrar convenios para la administración y custodia de zonas federales; y
- Participar conjuntamente con los organismos y dependencias oficiales competentes en la planeación de inversiones públicas federales y estatales.

En materia de Servicios Públicos:

- Prestar los servicios públicos que establece la Constitución Federal y los que la Legislatura del Estado establezca a su cargo;
- Expedir los reglamentos sobre los servicios públicos a su cargo;
- Acordar la Coordinación y Asociación con otros Ayuntamientos para la eficaz prestación de los servicios públicos o el mejor ejercicio de las funciones que le correspondan; y
- Otorgar y cancelar, así como expedir el reglamento que establezca las condiciones a que se deberán someter las concesiones de servicios públicos.

En materia de Hacienda Pública Municipal:

- Presentar ante la Legislatura del Estado, la iniciativa de Ley de Ingresos del Municipio, para su respectiva aprobación;
- Aprobar el presupuesto de egresos para el ejercicio fiscal correspondiente con base en los ingresos disponibles, asimismo autorizar la ampliación, transferencia y supresión de partidas del presupuesto de egresos;
- Ejercer en forma directa los recursos que integran la Hacienda Pública Municipal;
- Vigilar la recaudación de los ingresos fiscales que determine la Ley de Ingresos aprobada;
- Vigilar la recepción de las participaciones en los impuestos y derechos tanto federales como estatales, que le señalen las leyes respectivas;
- Rendir a la Legislatura del Estado, para su revisión y fiscalización, la Cuenta Pública del año fiscal anterior, en los términos dispuestos por la Ley del Órgano de Fiscalización Superior del Estado;
- Dictar normas para la administración del Patrimonio Municipal;



- Autorizar al Presidente Municipal que solicite a la Legislatura del Estado la aprobación para contraer obligaciones o contratar y obtener empréstitos, de conformidad con lo estipulado en la Ley de Deuda Pública del Estado, los que en todo caso deberán destinarse a inversiones públicas productivas; y
- Proponer a la Legislatura Estatal a más tardar en el mes de octubre de cada año, las cuotas y tarifas aplicables a impuestos, derechos, contribuciones de mejoras y las tablas de valores unitarios de suelo y construcciones que sirvan de base para el cobro de las contribuciones sobre la propiedad inmobiliaria en el ejercicio fiscal inmediato siguiente.

En materia de Desarrollo Económico y Social:

- Aprobar los planes y programas de desarrollo Municipal que les sean sometidos por el Presidente Municipal;
- Aprobar la creación de Fideicomisos, Organismos o Empresas Municipales o Paramunicipales de carácter productivo o de servicio, por sí o en asociación con otros Ayuntamientos, dependencias federales, estatales, ejidos, comunidades o particulares; y
- Aprobar la celebración de los convenios de desarrollo que el Presidente Municipal celebre con Dependencias, Entidades u Organismos Descentralizados del Ejecutivo del Estado o de la Administración Pública Federal.

En materia de Seguridad Pública y Tránsito:

- Garantizar el bienestar y tranquilidad de las personas y sus bienes, así como preservar y guardar el orden público, expidiendo para tal efecto los reglamentos, planes y programas respectivos;
- Pugnar por la profesionalización de los cuerpos de policía y tránsito municipal; y
- Celebrar convenios o acuerdos de coordinación con la Federación, el Estado y otros Municipios.

C) Ejercicio Fiscal:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2018.

D) Régimen Jurídico:

El Municipio de Cozumel, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), al estar contemplado dentro del Título III de la Ley de ISR denominado del Régimen de las personas morales con fines no lucrativos y no está obligado al pago de la Participación de los Trabajadores en la Utilidades (PTU).



E) ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:

El Ayuntamiento se integra de la siguiente manera:

- Un Presidente Municipal.
- Un Síndico.
- Nueve Regidores.

F) Consideraciones Fiscales:

Impuesto sobre la Renta. El Ente Público no es contribuyente de este impuesto, toda vez que se encuentre enmarcado en el artículo 79 y 86 de la Ley del Impuesto sobre la Renta en vigor, teniendo solo la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ellos en términos de Ley.

Impuesto al Valor Agregado. El Ente Público no es contribuyente de este impuesto conforme lo establecido en el artículo 15, fracción XV de la Ley del Impuesto al Valor Agregado ya que están exentos los servicios que presten los organismos descentralizados de la administración pública federal o del Distrito Federal, o de los Gobiernos Municipales o Estatales.

Asimismo, tampoco está obligado a efectuar la retención al valor agregado, cuando adquiera bienes, los use o goce temporalmente o reciban servicio, de personas físicas, o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país o reciban servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales según el artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, del Municipio de Cozumel se presentan comparativos, y han sido elaborados bajos dicha normatividad, así como en apego al Decreto del Presupuesto de Egresos y la Ley de Ingresos, de los ejercicios fiscales de 2018 y 2017.



Las políticas contables, se fundamentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el ente público.

Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados son los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y se enlistan a continuación:

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental

Sustancia económica
Entes públicos
Existencia permanente
Revelación suficiente
Importancia relativa
Registro e integración presupuestaria
Consolidación de la información financiera
Devengo contable
Valuación
Dualidad económica
Consistencia

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017 están presentados con cifras en miles pesos mexicanos.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

De conformidad con el marco normativo en materia contable y financiera aplicable al Municipio de Cozumel en virtud de su constitución jurídica, a continuación se revelan las principales políticas contables, sobre las cuales se preparan los Estados Financieros que se acompañan.

a) Moneda en los estados financieros.

Los estados financieros y notas, incluyen saldos y transacciones en pesos mexicanos. Asimismo, las cifras que se incluyen han sido determinadas sobre los



valores históricos originales, sin reconocer los efectos de la inflación, no se tienen operaciones en moneda extranjera.

b) Base acumulativa y de devengo contable.

La contabilización de las operaciones se realiza sobre una base acumulativa, aplicando el postulado básico de contabilidad gubernamental denominado devengo contable, lo que significa que los ingresos se reconocen en la contabilidad cuando existe jurídicamente el derecho al cobro y los gastos en la fecha de su realización, en ambos casos independientemente de la fecha de pago.

c) Efectivo y equivalentes de efectivo.

Son los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, se encuentra representado principalmente por efectivo en cuentas bancarias.

El efectivo se valúa a su valor nominal. Los rendimientos que se generan se reconocen por medio del estado de cuenta bancario.

d) Derechos a recibir efectivo y equivalentes.

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses y se presentan a su valor de realización.

e) El Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido no aplica en el Ente Público.

f) Provisiones y reservas, aún no se tienen registrado provisiones y reservas.

g) Cuentas por pagar a corto plazo.

Corresponde a obligaciones pendientes de pago al cierre del ejercicio, proveniente de operaciones realizadas.

h) Indemnizaciones al personal.



De acuerdo con la Ley Federal del Trabajo, se tiene una responsabilidad por indemnizaciones a los trabajadores que sean despedidos en ciertas condiciones, el estado de situación financiera no incluye una reserva para cubrir esta contingencia.

i) Primas de Antigüedad.

Las Primas de Antigüedad se registrarán directamente a los resultados en el ejercicio en que se paguen.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El Municipio de Cozumel no cuenta con inversiones u otros rubros con moneda extranjera, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

La Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, son los referidos en las disposiciones normativas emitidas por el CONAC, en particular los parámetros de estimación de vida útil y las reglas específicas de valoración del patrimonio.

Asimismo, los edificios se registran a su costo de adquisición o de construcción y las inversiones en bienes muebles son registradas a su costo de adquisición, incluye el Impuesto al Valor Agregado en el período en que ocurre. Con el fin de cumplir con la normatividad al respecto, El Municipio de Cozumel registra la depreciación de los bienes con los porcentajes determinados en los Parámetros de Estimación de Vida Útil emitidos por el CONAC.

Los porcentajes de depreciación y amortización de los bienes muebles e intangibles son los siguientes:



Rubro	Porcentaje
Mobiliario y Equipo de Administración	
Muebles de Oficina y Estantería	10.00%
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	10.00%
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de Información	33.33%
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10.00%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	
Equipos y Aparatos Audiovisuales	33.33%
Cámaras Fotográficas y de Video	33.33%
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	33.33%
Equipo E Instrumental Médico y de Laboratorio	
Equipo Médico y de Laboratorio	20.00%
Instrumental Médico y de Laboratorio	20.00%
Equipo de Transporte	
Vehículos y Equipo Terrestre	20.00%
Carrocería y Remolques	20.00%
Embarcaciones	20.00%
Otros Equipos de Transporte	20.00%
Maquinarias, Otros Equipos y Herramientas	
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10.00%
Maquinaria y Equipo Industrial	10.00%
Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y Refrigeración.	10.00%
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10.00%
Equipos de Generación Eléctrica	10.00%
Herramientas y Maquinas Herramientas	10.00%
Otros Equipos	10.00%
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	
Objetos de Valor	20.00%
Activos Intangibles	
Software	33.33%

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

El Municipio de Cozumel no posee ni maneja fideicomisos o contratos análogos, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE DE RECAUDACIÓN

a) Obtención de Ingresos

El Municipio de Cozumel recibe principalmente recursos como se muestra a continuación:



INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Ingresos de la gestión:	233,707
Impuestos	101,601
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0
Contribuciones de mejoras	0
Derechos	97,037
Productos de tipo corriente ¹	20,169
Aprovechamientos de tipo corriente	14,900
Ingresos por venta de bienes y servicios	0
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	352,408
Participaciones y aportaciones	342,087
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	10,321
Otros ingresos y beneficios	3,915
Ingresos financieros	3,910
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	5
Total de ingresos y otros beneficios	590,030

INFORMACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

Crédito	Institución Bancaria	Motivo De Contratación	Destino Final	Importe Global	Saldo
13434	Banco Nacional De Obras y Servicios Públicos S.N.C. (BANOBRAS)	Reducir la sobretasa de interés y aprovechar las condiciones favorables del mercado financiero	Refinanciamiento de la deuda pública, (liquidación de los créditos bancarios a largo plazo número 9458 y 15)	434,885	434,885
9458	Banco Nacional De Obras y Servicios Públicos S.N.C. (BANOBRAS)	Refinanciamiento de la deuda pública	TRAMO I a) Refinanciar el saldo insoluto de la deuda pública de los créditos 7878 y 7879 b) Refinanciar el saldo insoluto de pasivos derivados de financiamientos contratados por el acreditado con la banca comercial c) Para cubrir el Impuesto al Valor Agregado (IVA) y la Comisión por apertura del crédito TRAMO II a) Para financiar, incluido Impuesto al Valor Agregado (IVA), Inversiones Públicas Productivas que se encuentran previstos en el programa de Inversión Municipal (reacondicionamiento del relleno sanitario en la Isla de Cozumel) b) Para cubrir los intereses que generen durante el periodo de inversión y/o gracia otorgado a el crédito para el pago de Capital del crédito	107,348	0
15	Banco Interacciones, S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Interacciones	Refinanciamiento de la deuda pública	Inversión Pública productiva, mediante la realización de operaciones de refinanciamiento y/o reestructura de la deuda publica directa actual que tiene contratada el Municipio, incluido sus accesorios financieros; así como para pagar las comisiones más los impuestos correspondientes, constitución de fondos de reserva, cobertura de tasas, mecanismos como fuente de pago y calificación de la estructura; y a constituir el o los fideicomisos irrevocables de administración y pagos que sean necesario	315,695	0

CALIFICACIONES OTORGADAS

La revisión por la agencia calificadora Fitch Ratings México, de febrero de 2019, evaluando el desempeño financiero de la entidad a septiembre 2018 ratificó su



calificación de 'BB+(mex)'. En abril de este año, la agencia visitó el Municipio para la revisión del cuarto trimestre de 2018 y el cierre del ejercicio. Se espera que la nueva calificación coloque las finanzas públicas en una posición superior a la que actualmente se tiene.

Por su parte, HR Ratings de México, como resultado de su evaluación publicada el 14 de enero de 2019, aumentó la calificación de HR BB a HR BB+ cambiando la perspectiva de positiva a estable.

HR Ratings realizó la evaluación al refinanciamiento de largo plazo contratado con Banobras, asignándole una calificación 5 niveles más alta, para alcanzar HR AA- (E) con Perspectiva Estable lo que permitió mejorar la sobretasa del refinanciamiento que estaba e 1.5% para pasar a 1.17%

PROCESOS DE MEJORA

El Ente Público está mejorando sus procesos administrativos y su sistema informático de contabilidad gubernamental con la finalidad de hacer más fácil, efectivo y eficiente su funcionamiento, asimismo, ha adoptado e implementado las disposiciones normativas que permiten el registro contable y presupuestal de manera más completa y efectiva, conforme a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No se considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada debido a que la actividad y operación que realiza el Municipio de Cozumel es única correspondiente a la función de gobierno.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

El Municipio de Cozumel informa que no hubieron hechos ocurridos después de la fecha de los estados financieros que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.



PARTES RELACIONADAS

El Municipio de Cozumel no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en sus decisiones financieras y operativas.

Estas Notas forman parte integrante de los Estados Financieros del H. Ayuntamiento del Municipio de Cozumel, al 31 de diciembre de 2018, bajo la responsabilidad y facultad de los funcionarios públicos que los suscriben

Presidente Municipal

Lic. Pedro Oscar Joaquín Delbouis

Síndico Municipal

Lic. Marilyn Rodríguez Marrufo

Tesorero Municipal

Mtro. Hilario Timoteo
Gutiérrez Valasis



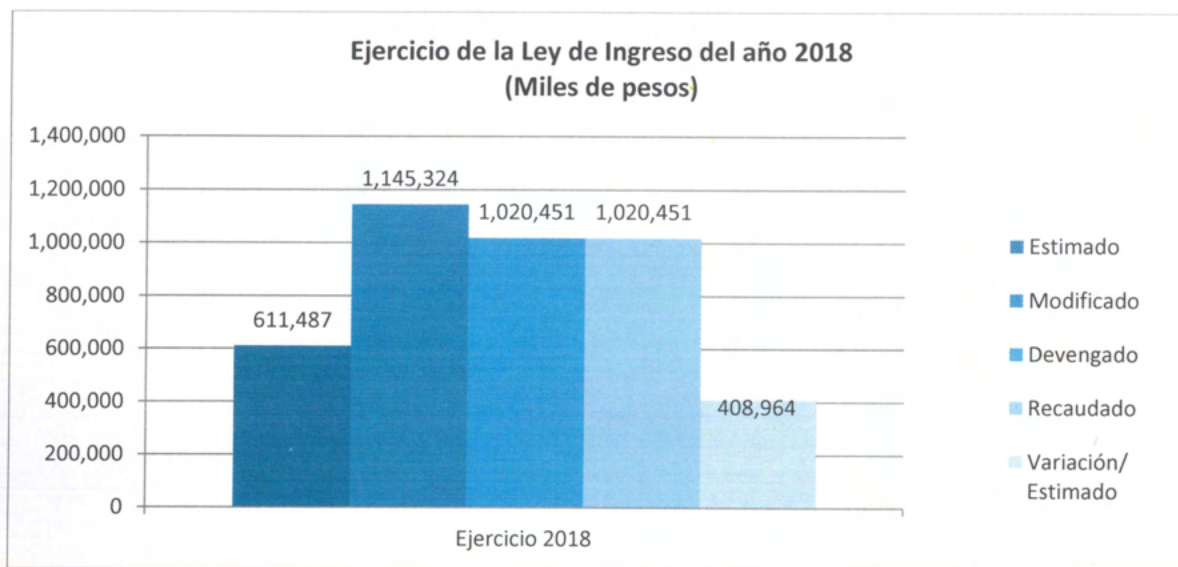
2 ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018						
(Miles de Pesos)						
Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	119,696	14,000	133,696	101,601	101,601	-18,095
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	107,746	25,401	133,147	97,037	97,037	-10,709
Productos	20,256	4,298	24,554	20,169	20,169	-87
Corriente	20,256	4,298	24,554	20,169	20,169	-87
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	16,935	5,524	22,459	14,900	14,900	-2,036
Corriente	16,935	5,524	22,459	14,900	14,900	-2,036
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	303,486	49,729	353,215	342,087	342,087	38,601
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	43,367	0	43,367	10,321	10,321	-33,046
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	434,885	434,885	434,336	434,336	434,336
TOTAL	611,487	533,837	1,145,324	1,020,451	1,020,451	408,964
					Ingresos excedentes	
Estado Analítico de Ingresos						
Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Gobierno	611,487	98,952	710,439	586,115	586,115	-25,372
Impuestos	119,696	14,000	133,696	101,601	101,601	-18,095
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	107,746	25,401	133,147	97,037	97,037	-10,709
Productos	20,256	4,298	24,554	20,169	20,169	-87
Corriente	20,256	4,298	24,554	20,169	20,169	-87
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	16,935	5,524	22,459	14,900	14,900	-2,036
Corriente	16,935	5,524	22,459	14,900	14,900	-2,036
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	303,486	49,729	353,215	342,087	342,087	38,601
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	43,367	0	43,367	10,321	10,321	-33,046
0	0	0	0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento	0	434,885	434,885	434,336	434,336	434,336
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	434,885	434,885	434,336	434,336	434,336
TOTAL	611,487	533,837	1,145,324	1,020,451	1,020,451	408,964
					Ingresos excedentes	



2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.



Las causas primordiales que explican las variaciones observadas:

- a) Variación entre el presupuesto de ingresos devengado y el presupuesto aprobado:

En el ejercicio 2018, la Ley de Ingresos Estimada por el Municipio de Cozumel, Quintana Roo, fue por un importe de 611,487, miles de pesos, de acuerdo al Decreto 127 de la Ley de Ingresos publicada en el Periódico Oficial del Estado el día 21 de diciembre de 2017, se realizaron modificaciones presupuestarias por 533,837 miles de pesos, lo que significa una variación porcentual de 87.30 puntos en relación con la Ley de Ingresos Estimada; en lo que respecta a la recaudación el importe asciende a 1,020,451.



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto.

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	268,424	15,620	284,044	282,500	274,917	1,543
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	90,794	7,830	98,625	98,273	98,273	352
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	406	-406	0	0	0	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	34,858	16,122	50,980	50,194	42,611	786
Seguridad Social	45,449	-28,609	16,840	16,840	16,840	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	96,917	20,633	117,550	117,144	117,144	406
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	49	49	49	49	0
Materiales y Suministros	49,747	-4,399	45,348	41,984	32,967	3,363
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	7,658	-3,071	4,586	2,657	2,409	1,929
Alimentos y Utensilios	5,016	-2,072	2,944	2,814	2,642	131
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	460	-445	14	9	9	5
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	13,736	7,009	20,744	20,240	13,310	504
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,865	-1,658	207	161	114	46
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	9,728	1,094	10,822	10,632	9,706	190
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	2,332	855	3,186	2,849	2,873	337
Materiales y Suministros Para Seguridad	2	-2	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	8,951	-6,107	2,844	2,623	1,903	220
Servicios Generales	188,161	-29,053	159,107	144,677	113,793	14,431
Servicios Básicos	46,968	-12,331	34,637	34,547	13,927	90
Servicios de Arrendamiento	16,222	-8,160	8,062	8,011	8,011	51
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	34,752	-8,772	25,980	23,798	21,528	2,182
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,192	6,974	9,165	9,117	1,264	48
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	40,263	3,494	43,756	43,529	43,356	227
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	3,003	-1,025	1,977	1,841	1,826	136
Servicios de Traslado y Viáticos	7,847	-5,263	2,584	2,166	2,166	418
Servicios Oficiales	11,511	-4,310	7,201	7,080	7,092	121
Otros Servicios Generales	25,404	341	25,745	14,586	14,623	11,159
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,535	-2,520	11,015	10,178	10,178	837
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	7,858	2,163	10,021	9,184	9,184	837
Pensiones y Jubilaciones	0	247	247	247	247	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	5,677	-5,677	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	747	747	747	747	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	7,799	131	7,930	6,611	6,180	1,319
Mobiliario y Equipo de Administración	920	693	1,613	942	777	671
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	364	124	488	475	475	13
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	9	-9	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	3,719	-2,090	1,629	1,464	1,464	166
Equipo de Defensa y Seguridad	0	2,395	2,395	2,261	2,261	134
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	564	973	1,536	1,201	1,198	335
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	2,223	-1,955	268	268	6	0
Inversión Pública	34,109	-6,238	27,871	27,765	18,243	106
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	27,764	-1,085	26,680	26,575	17,183	105
Obra Pública en Bienes Propios	1,722	-531	1,191	1,190	1,060	1
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	4,622	-4,622	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	49,713	441,081	490,794	480,764	480,764	10,030
Amortización de la Deuda Pública	3,588	431,529	435,116	425,087	425,087	10,030
Intereses de la Deuda Pública	46,125	5,360	51,485	51,485	51,485	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	3,065	3,065	3,065	3,065	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudas de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	1,128	1,128	1,128	1,128	0
Total del Gasto	611,487	414,622	1,026,109	994,480	937,045	31,629



2.2.2 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Económica (Tipo de Gasto).

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 (Miles de Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	565,991	-12,175	553,816	533,642	486,159	20,174
Gasto de Capital	41,908	-6,107	35,801	34,376	24,424	1,425
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	3,588	432,657	436,244	426,214	426,214	10,030
Pensiones y Jubilaciones	0	247	247	247	247	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	611,487	414,622	1,026,109	994,480	937,045	31,629



2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa.

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 (Miles de Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Sector público municipal						
Sector público no financiero						
Gobierno general municipal						
Gobierno municipal						
Órgano Ejecutivo Municipal						
H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL	611,487	414,622	1,026,109	994,480	937,045	31,629
Total	611,487	414,622	1,026,109	994,480	937,045	31,629



2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional.

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)						
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	448,657	432,255	880,912	850,406	812,253	30,507
Legislación	7,612	4,413	12,024	12,005	11,857	19
Justicia	0	903	903	653	653	251
Coordinación de la Política de Gobierno	37,267	1,525	38,793	35,000	32,608	3,793
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	198,255	451,855	650,110	626,373	595,343	23,737
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	67,420	11,034	78,453	76,766	74,852	1,687
Otros Servicios Generales	138,103	-37,475	100,628	99,608	96,940	1,019
Desarrollo Social	137,382	-13,662	123,720	122,708	103,940	1,012
Protección Ambiental	10,323	-159	10,164	10,091	7,856	73
Vivienda y Servicios a la Comunidad	65,962	-7,756	58,206	57,657	47,269	549
Salud	2,684	-226	2,459	2,416	2,363	43
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	45,584	-2,830	42,755	42,618	36,962	136
Educación	4,225	486	4,710	4,707	4,586	3
Protección Social	5,584	-887	4,697	4,608	4,296	89
Otros Asuntos Sociales	3,020	-2,291	729	612	609	117
Desarrollo Económico	25,448	-3,971	21,476	21,366	20,852	110
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	19,099	-3,811	15,288	15,211	14,877	77
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	2,778	-292	2,486	2,486	2,422	1
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	3,571	132	3,702	3,669	3,553	33
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	611,487	414,622	1,026,109	994,480	937,045	31,629



2.2.5 Endeudamiento Neto.

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Miles de Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
INTERACCIONES	0	0	0
CREDITO P23-1215157 2015	316,655	316,655	0
BANOBRAS			
CREDITO 9458 2011	108,414	108,414	0
CREDITO 13434	434,336	0	434,336
Total Créditos Bancarios	859,406	425,069	434,336
Otros Instrumentos de Deuda			
----	0	0	0
----	0	0	0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	859,406	425,069	434,336

2.2.6 Intereses de la Deuda.

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Instituciones Financieras	51,485	51,485
----	0	0
----	0	0
Total de Intereses de Créditos Bancarios	51,485	51,485
Otros Instrumentos de Deuda		
Instituciones Financieras	0	0
----	0	0
----	0	0
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	51,485	51,485

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL

Indicadores de Postura Fiscal

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
----------	----------	-----------	--------

I. Ingresos Presupuestarios (I= 1+2)

1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹

II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)

3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²
4. Egresos del Sector Paraestatal ²

III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
----------	----------	-----------	--------

III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)

IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda

NO APLICA

V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
----------	----------	-----------	--------

A. Financiamiento

B. Amortización de la deuda

C. Endeudamiento o desendeudamiento (C = A - B)

1 Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2 Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

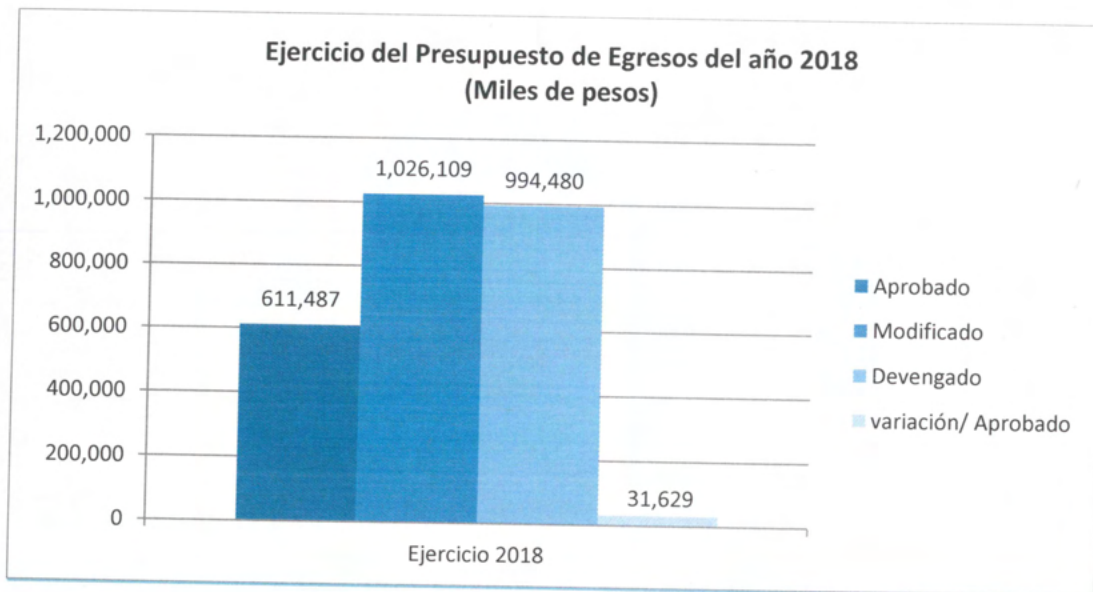
3 Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto de egresos aprobado para el Municipio de Cozumel, Quintana Roo, ascendió a la suma de 611,487 miles de pesos, ese importe, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales durante el año 2018, con un efecto neto igual a 414,622 miles de pesos, quedando un presupuesto modificado de 1,026,109 miles de pesos, de los cuales se devengó la cantidad de 994,480 miles de pesos en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.



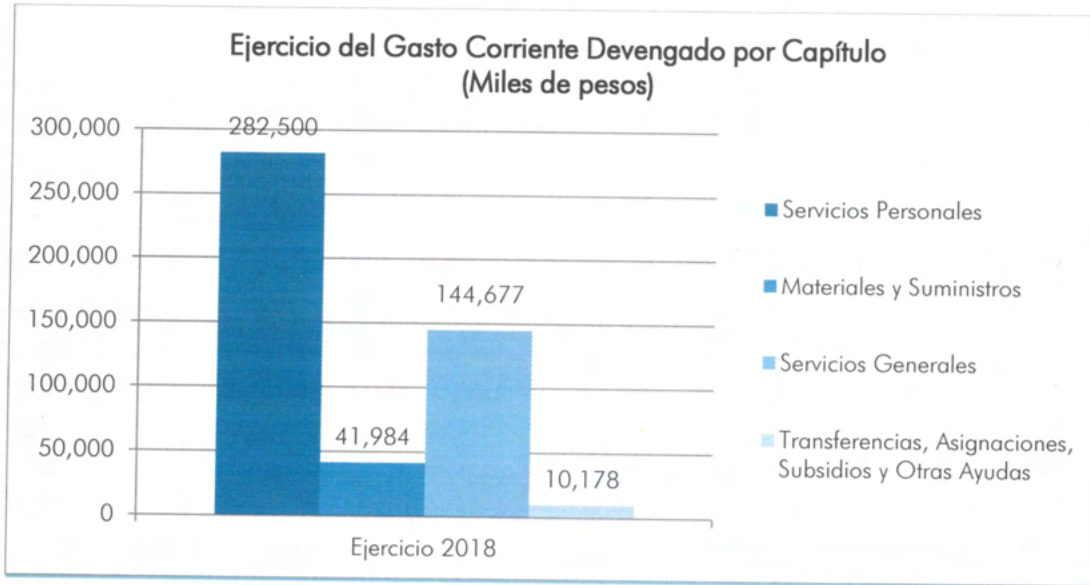
Gráfico



2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2018.

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2018

En el ejercicio 2018, el presupuesto devengado fue de 994,480 miles de pesos, cifra superior en 62.63 puntos porcentuales con relación al presupuesto aprobado de 611,487 miles de pesos



En relación al Gasto de Capital devengado, se realizaron compras de Mobiliario y Equipo de Administración por la cantidad de 942; Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo por 475, Vehículos y Equipo de transporte por 1,464, Equipo de Defensa y Seguridad por 2,261 y Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas por 1,201; cifras en miles de pesos.



3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL						
Gasto por Categoría Programática						
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	561,776	-26,460	535,315	513,715	456,278	21,599
Prestación de Servicios Públicos	519,867	-20,352	499,514	479,339	431,855	20,174
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	41,907	-6,106	35,800	34,376	24,424	1,424
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	49,713	439,954	489,666	479,637	479,637	10,029
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	1,128	1,128	1,128	1,128	0
Total del Gasto	611,487	414,622	1,026,109	994,480	937,045	31,629



3.1.1 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Programática.

Durante el ejercicio 2018, el presupuesto de Egresos se devengó a través de sus diferentes categorías programáticas, la Prestación de Servicios Públicos representó el 48.19 % del total del Gasto por Categoría Programática; el 34.56 % del Gasto por Categoría Programática, fue encaminado a la inversión pública.

La realización de dicha función se llevó a cabo mediante programas presupuestarios del Desempeño de las Funciones, que operaron mediante procesos y proyectos con los que se generaron servicios, mismos que tienen como responsables de su ejecución las diversas áreas operativas del Municipio de Cozumel, Quintana Roo.



ANEXOS

**FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS
FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF**

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL
Estado de Situación Financiera Detallado – LDF
Al 31 de diciembre de 2018 y Ejercicio Fiscal 2017
(Miles de pesos)

ACTIVO	2018	2017	2018	2017
Activo Circulante	139,099	102,545	254,046	229,431
Efectivo	242	242	3,334	-4,464
Bancos/Tesorería	58,445	87,907	86,592	78,915
Bancos/Dependencias y Otros	0	0	18,034	10,596
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	66,007	0	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	14,405	14,397	221	106
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	70	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	94,371	112,287	68,407	62,681
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	0	0
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	0	0	0
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	38,778	39,627	77,388	81,597
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	5	-5	0	0
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	0	0
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	0	0
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	55,588	72,654	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,570	6,933	0	0
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	7,387	5,067	0	0
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	0	0
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	2,817	500	0	0
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	46,103	53,001
Inventarios	1,366	1,366	46,103	53,001
Inventario de Mercancías para Venta	0	0	0	0
Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	827	0
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	0	0
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	827	0
Bienes en Tránsito	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	0	0
Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0
Valores en Garantía	0	0	0	0
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	0	0
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	27,591	17
Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	27,591	0
Total de Activos Circulantes	245,040	221,765	328,567	282,449
PASIVO				
Pasivo Circulante				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0	0	68,407	62,681
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0
Otros Cuentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	77,388	81,597
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0
Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0
Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0	0	0
Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	46,103	53,001
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0	46,103	53,001
Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0	0	0
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	827	0
Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0	0	0
Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0	827	0
Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0	0	0
Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0	0	0
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0	0
Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0
Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0	0	0
Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0	0	0
Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	27,591	17
Ingresos por Clasificar	0	0	27,591	0
Recaudación por Participar	0	0	0	0
Otros Pasivos Circulantes	0	0	0	17
Total de Pasivos Circulantes	245,040	221,765	328,567	282,449



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al de 31 de diciembre de 2018 y Ejercicio Fiscal 2017
(Miles de pesos)

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	7,772	6,896	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,789,211	1,762,377	Deuda Pública a Largo Plazo	434,336	425,689
Bienes Muebles	127,628	118,463	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	3,274	2,784	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	13,183	13,183
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-651	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	2,311	2,311	Total de Pasivos No Circulantes	447,519	438,252
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	776,086	720,701
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	1,929,545	1,892,831	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	5,346	2,756
			Donaciones de Capital	2,756	2,756
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	2,591	0
				0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,393,152	1,391,139
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	55,489	77,335
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,407,315	1,331,135
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-69,652	-17,331
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	1,398,499	1,393,895
Total del Activo	2,174,585	2,114,596	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	2,174,585	2,114,596



FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

H. AYUNTAMIENTO DE COZUMEL							
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF							
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018							
(Miles de Pesos)							
(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) h=d+e+f+g	(i)	
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2017	Disponiciones del Periodo	Amortizaciones del Periodo	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Periodo	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
1. Deuda Pública	425,066	434,336	425,069	0	0	51,485	3,065
A. Corto Plazo	425,069	434,336	425,069	0	0	51,485	3,065
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
a2) Títulos y Valores	17	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo							
b1) Instituciones de Crédito							
b2) Títulos y Valores							
b3) Arrendamientos Financieros							
2. Otros Pasivos	295,614	1,318,053	1,271,917	0	341,750	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	720,700	1,752,389	1,696,986	0	776,086	51,485	3,065
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Deuda Contingente 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Deuda Contingente XX	0	0	0	0	0	0	0
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0	0	0	0	0	0	0

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

2 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)
Obligaciones a Corto Plazo	Monto Contratado	Plazo Pactado	Tasa de Interés	Comisiones y Costos Relacionados	Tasa Efectiva
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

2 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).



FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 (Miles de Pesos)									
Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de operación del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la inversión pactado	Plazo pactado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXX de 20XX	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXX de 20XX
A. Asociaciones Público Privadas (APPs) (A=a+b+c+d) a) APP 1 b) APP 2 c) APP 3 d) APP XX									
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d) a) Otro Instrumento 1 b) Otro Instrumento 2 c) Otro Instrumento 3 d) Otro Instrumento XX									
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)									
						No Aplica			



FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Miles de Pesos)

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1 + A2 + A3)	611,487	1,020,451	1,020,451
A1. Ingresos de Libre Disposición	522,550	488,924	488,924
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	88,937	87,191	87,191
A3. Financiamiento Neto	0	434,336	434,336
B. Egresos Presupuestarios (B = B1 + B2)	561,774	513,716	456,280
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	476,515	422,069	382,165
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	85,259	91,647	74,115
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)	0	0	0
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	0	0
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0
I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)	49,713	506,735	564,171
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	0	72,399	129,835
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III = II - C)	0	72,399	129,835

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1 + E2)	46,125	54,550	54,550
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	46,125	54,550	54,550
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
IV. Balance Primario (IV = III + E)	46,125	126,949	184,385

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)	0	434,336	434,336
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	434,336	434,336
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)	3,588	425,087	425,087
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	3,588	425,087	425,087
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)	3,588	425,087	425,087



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Miles de Pesos)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	522,550	488,924	488,924
A3.1. Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)	-3,588	9,249	9,249
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	434,336	434,336
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	3,588	425,087	425,087
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	476,515	422,069	382,165
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	0	0
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B1 + C1)	42,447	86,104	126,008
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	46,035	76,855	116,759

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	88,937	87,191	87,191
A3.2. Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 - G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	85,259	91,647	74,115
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	3,678	-4,456	13,076
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	3,678	-4,456	13,076



FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Miles de Pesos)

Rubro de Ingresos Concepto	Ingreso				Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición					
A. Impuestos	119,696	14,000	133,696	101,601	-18,095
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
C. Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
D. Derechos	107,746	25,401	133,147	97,037	-10,709
E. Productos	20,256	4,298	24,554	20,169	-87
F. Aprovechamientos	16,935	5,524	22,459	14,900	-2,036
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0
H. Participaciones	199,448	44,452	243,900	239,677	40,229
h1) Fondo General de Participaciones	139,766	9,155	148,921	147,549	7,784
h2) Fondo de Fomento Municipal	42,482	1,439	43,921	43,633	1,151
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	5,646	2,486	8,132	7,416	1,769
h4) Fondo de Compensación	1,094	11	1,105	1,094	0
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0	0	0	0	0
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	6,270	241	6,512	5,402	-869
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0	0	0	0	0
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0	0	0	0	0
h9) Gasolinas y Diésel	4,190	0	4,190	3,580	-610
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0	116	116	31,003	31,003
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0	31,003	31,003	0	-31,003
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	15,101	553	15,654	14,170	-931
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0	0	0	0	0
i2) Fondo de Compensación ISAN	0	0	0	-1	-1
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0	0	0	0	0
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0	0	0	0	0
i5) Otros Incentivos Económicos	15,101	553	15,654	14,170	-931
J. Transferencias	0	0	0	0	0
K. Convenios	43,367	1,050	44,417	11,371	-31,996
k1) Otros Convenios y Subsidios	43,367	1,050	44,417	11,371	-31,996
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0	0	0	0	0
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	522,550	95,278	617,828	498,924	-23,626
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición					
Transferencias Federales Etiquetadas					
A. Aportaciones	72,311	3,617	75,928	71,941	-370
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0	0	0	0	0
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0	0	0	0	0
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	13,587	3,617	17,204	14,939	1,352
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	58,724	0	58,724	57,002	-1,722
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0	0	0	0	0
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0	0	0	0	0
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0	0	0	0	0
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0
B. Convenios	16,626	57	16,683	15,250	-1,377



Rubro de Ingresos Concepto	Ingreso				Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0	0	0	0	0
b2) Convenios de Descentralización	0	0	0	0	0
b3) Convenios de Reasignación	0	0	0	0	0
b4) Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0
C. Fondos Distintos de Aportaciones	16,626	57	16,683	15,250	-1,377
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0	0	0	0	0
c2) Fondo Minero	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	88,937	3,674	92,611	87,191	-1,747
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	0	434,885	434,885	434,336	434,336
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0	434,885	434,885	434,336	434,336
IV. Total de Ingresos	611,487	533,837	1,145,324	1,020,451	408,964
Datos Informativos					
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	434,885	434,885	434,336	434,336
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	434,885	434,885	434,336	434,336
3. Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0



FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)

Concepto (c)	Egresos			Pagado	Subejercicio (e)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado		
I. Gasto No Etiquetado	526,228	403,369	929,598	862,929	26,764
A. Servicios Personales	227,413	27,620	255,033	247,313	274
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	75,995	8,474	84,468	84,197	272
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	406	-406	0	0	0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	32,125	17,020	49,145	41,700	0
a4) Seguridad Social	40,302	-24,394	15,908	15,908	0
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	78,586	26,876	105,462	105,460	2
a6) Previsiones	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos o Servidores Públicos	0	49	49	49	0
B. Materiales y Suministros	38,499	-18,264	20,236	16,033	2,412
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	7,658	-3,776	3,882	2,286	1,597
b2) Alimentos y Utensilios	5,016	-2,136	2,880	2,807	73
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	460	-445	14	9	5
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	8,708	-7,185	1,523	801	295
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,185	-980	205	113	46
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	9,728	872	10,600	9,597	95
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,772	-1,451	321	220	125
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	2	-2	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	3,971	-3,160	811	613	177
C. Servicios Generales	188,081	-39,291	148,790	136,377	12,413
c1) Servicios Básicos	46,968	-12,336	34,632	34,542	90
c2) Servicios de Arrendamiento	16,222	-8,160	8,062	8,011	51
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	34,752	-17,828	16,924	16,528	396
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,192	6,974	9,165	9,117	48
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	40,263	2,751	43,014	42,820	194
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,998	-1,145	1,853	1,818	20
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	7,844	-5,308	2,536	2,146	390
c8) Servicios Oficiales	11,511	-4,310	7,201	7,080	121
c9) Otros Servicios Generales	25,332	70	25,403	14,299	11,104
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,535	-2,736	10,799	9,962	837
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	7,858	1,947	9,805	8,968	837
d4) Ayudas Sociales	0	247	247	247	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	5,677	-5,677	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Andlogos	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	747	747	747	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	7,799	-5,005	2,795	2,029	766
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	920	-194	726	126	600
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	364	-316	48	48	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	9	-9	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	3,719	-2,090	1,629	1,464	166
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	564	-441	123	120	0
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - IDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Miles de Pesos)

Concepto (c)	Egresos			Pagado	Subejercicio (e)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado		
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	2,223	-1,955	268	6	0
F. Inversión Pública	1,188	-37	1,151	160	33
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	991	991	0	32
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	161	161	160	1
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	1,188	-1,188	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otras Análogas Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública	49,713	441,081	490,794	480,764	10,030
i1) Amortización de la Deuda Pública	3,588	431,529	435,116	425,087	10,030
i2) Intereses de la Deuda Pública	46,125	5,360	51,485	51,485	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	3,065	3,065	3,065	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	1,128	1,128	1,128	0
II. Gasto Etiquetado	85,259	11,252	96,511	91,647	4,864
A. Servicios Personales	41,011	-12,000	29,011	27,742	1,269
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	14,800	-644	14,156	14,076	80
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,733	-899	1,834	1,049	786
a4) Seguridad Social	5,147	-4,215	933	933	0
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	18,331	-6,243	12,088	11,684	403
a6) Previsiones	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros	11,247	13,865	25,112	24,161	951
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	704	704	371	333
b2) Alimentos y Utensilios	0	64	64	6	58
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	5,028	14,194	19,222	19,012	209
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	679	-678	1	1	0
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	222	222	127	95
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	560	2,305	2,865	2,653	213
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	4,980	-2,948	2,033	1,990	43
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	79	10,238	10,317	8,299	2,018
C. Servicios Generales	0	0	0	5	0
c1) Servicios Básicos	0	0	0	0	0
c2) Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	9,056	9,056	7,270	1,786
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Miles de Pesos)

Concepto (c)	Aprobado		Ampliaciones/ (Reducciones)		Egresos Modificado		Devengado	Pagado	Subejercicio (e)
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	742	0	742	0	742	709	539	33
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	5	120	0	120	0	124	9	9	115
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	3	45	0	48	0	48	20	20	28
c8) Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c9) Otros Servicios Generales	71	270	0	342	0	286	286	286	55
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	216	0	216	0	216	216	216	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	216	0	216	0	216	216	216	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	5,136	0	5,136	0	5,136	4,582	4,417	553
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	887	0	887	0	816	816	651	71
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	440	0	440	0	427	427	427	13
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	2,395	0	2,395	0	2,261	2,261	2,261	134
e6) Maquinario, Otros Equipos y Herramientas	0	1,413	0	1,413	0	1,078	1,078	1,078	335
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública	0	32,921	0	32,921	0	26,719	26,646	18,084	0
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	27,764	0	27,764	0	25,689	25,616	17,183	73
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	1,722	0	1,722	0	1,030	1,030	900	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	3,434	0	3,434	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos	611,487	414,622	414,622	1,026,109	994,480	937,045	31,629	31,629	31,629



FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pegado	
I. Gasto No Etiquetado						
Sector público municipal	576,228	403,369	929,598	902,833	862,929	26,764
Sector público no financiero						
Gobierno general municipal						
Gobierno municipal						
Órgano Ejecutivo Municipal						
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL	576,228	403,369	929,598	902,833	862,929	26,764
II. Gasto Etiquetado						
Sector público municipal	85,259	11,252	96,511	91,647	74,115	4,864
Sector público no financiero						
Gobierno general municipal						
Gobierno municipal						
Órgano Ejecutivo Municipal						
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL	85,259	11,252	96,511	91,647	74,115	4,864
III. Total de Egresos	661,487	414,622	1,026,109	994,480	937,045	31,629



FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - IDF
(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado						
A. Gobierno						
a1) Legislación	526,228	403,369	929,598	902,833	862,929	26,764
a2) Justicia	389,033	443,351	832,384	806,584	770,342	25,800
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	7,612	4,413	12,024	12,024	11,857	19
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	32,255	-4,812	27,443	26,775	26,014	668
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	198,255	451,855	650,110	626,373	595,343	23,737
a8) Otros Servicios Generales	23,407	19,219	42,627	42,244	40,330	0
	127,504	-27,324	100,180	99,187	96,799	993
B. Desarrollo Social						
b1) Protección Ambiental	111,748	-35,690	76,058	75,203	72,055	855
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	10,323	-2,116	8,207	8,134	7,856	73
b3) Salud	41,385	-13,883	27,503	27,038	25,046	464
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	2,684	-226	2,459	2,416	2,363	43
b5) Educación	45,584	-15,496	30,088	29,989	29,470	99
b6) Protección Social	4,225	486	4,710	4,707	4,586	3
b7) Otros Asuntos Sociales	5,584	-3,222	2,362	2,308	2,126	54
	1,963	-1,234	729	612	609	117
C. Desarrollo Económico						
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	25,448	-4,292	21,156	21,046	20,532	110
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	19,099	-4,132	14,967	14,891	14,556	76
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	2,778	-292	2,486	2,486	2,422	1
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	3,571	132	3,702	3,669	3,553	33
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9) Otros Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
D. Otros No Clasificados en Funciones Anteriores						
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
d3) Sonamejoramiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado						
A. Gobierno						
a1) Legislación	85,259	11,252	96,511	91,647	74,115	4,864
a2) Justicia	59,624	-11,096	48,528	43,821	41,910	4,707
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
	0	903	903	653	653	251
	5,013	6,337	11,350	8,225	6,594	3,125



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
(Clasificación Funcional, Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Miles de Pesos)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	44,012	-8,186	35,827	34,522	34,522	1,305
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	10,599	-10,151	448	421	141	27
a8) Otros Servicios Generales						
B. Desarrollo Social	25,634	22,028	47,662	47,505	31,885	157
b1) Protección Ambiental	0	1,957	1,957	1,957	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	24,577	6,127	30,704	30,618	22,223	85
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	12,666	12,666	12,629	7,492	37
b5) Educación	0	0	0	0	0	0
b6) Protección Social	0	2,335	2,335	2,300	2,170	35
b7) Otros Asuntos Sociales	1,057	-1,057	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico	0	321	321	321	321	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	321	321	321	321	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
D. Otros No Clasificados en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos	611,487	414,622	1,026,109	994,480	937,045	31,629



FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado						
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	227,413	27,620	255,033	254,759	247,313	274
B. Magisterio	227,413	27,620	255,033	254,759	247,313	274
C. Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a los mismos	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0	0	0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado						
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	41,011	-12,000	29,011	27,742	27,604	1,269
B. Magisterio	41,011	-12,000	29,011	27,742	27,604	1,269
C. Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a los mismos	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0	0	0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
III. Total del Gasto en Servicios Personales	268,424	15,620	284,044	282,500	274,917	1,543



RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL Relación de cuentas bancarias productivas específicas Periodo ejercicio 2018		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
Programa de Fortalecimiento para la Seguridad 2018	HSBC	4061128328
Programa de Fortalecimiento para la Seguridad COPARTICIPACION	HSBC	4061128393
Zona Federal Marítimo Terrestre	BBVA BANCOMER	110184594
Zona Federal Marítimo Terrestre	BBVA BANCOMER	110184608
Fondo de Aportaciones para el fortalecimiento de los municipios y de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal 2018	BBVA BANCOMER	111288830
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Municipal 2018	BBVA BANCOMER	111288989
RAMO 28 Participaciones Federales 2018	BBVA BANCOMER	1112288954



RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

En relación a los esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable al H. Ayuntamiento del Municipio de Cozumel, ya que este Ente Público no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo Ley General de Contabilidad Gubernamental.



RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE
WEB DE PUBLICACIÓN)

[http://cozumel.gob.mx/transparencia-armonizacion-
contable/file/documentos.cozumel.gob.mx/wp-
content/uploads/2019/02/28170502/2do.-Semestre-Presupuesto-Bienes-Immuebles-
2018.pdf](http://cozumel.gob.mx/transparencia-armonizacion-contable/file/documentos.cozumel.gob.mx/wp-content/uploads/2019/02/28170502/2do.-Semestre-Presupuesto-Bienes-Immuebles-2018.pdf)



INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL Ingresos por Aportaciones Especiales Federales Periodo ejercicio 2018 (Miles de Pesos)		
CONCEPTO	Recaudado	Integración (Recaudado/total de recaudado)
Nombre del ramo		
Fondo para la Infraestructura Social Municipal,	14,939	17.97
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios	57,002	68.56
Programa de Fortalecimiento para la Seguridad	10,152	12.21
Convenio SEDATU	1,050	1.26
Total	83,142	100



GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL Gastos por Aportaciones Especiales Federales Periodo ejercicio 2018 (Miles de Pesos)		
CONCEPTO Nombre del ramo	Devengado	Integración (Devengado/total de Devengado)
Fondo para la Infraestructura Social Municipal	14,839	17.85
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios	55,702	67
Programa de Fortalecimiento para la Seguridad	10,104	12.15
Convenio SEDATU	1,015	1.22
Total	81,660	100



ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL	
ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS	
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018	
(Miles de Pesos)	
Concepto	2018
Ingresos	
Impuestos	101,601
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0
Contribuciones de mejoras	0
Derechos	97,037
Productos	20,169
Aprovechamientos	14,900
Ingresos por ventas de bienes y servicios	0
Participaciones y Aportaciones	342,087
Participaciones	0
Aportaciones	0
Convenios	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,321
Endeudamiento interno	434,336
Suma de ingresos	1,020,451
Concepto	2018
Egresos	
Servicios personales	282,500
Materiales y suministros	41,984
Servicios generales	144,677
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	10,178
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	6,611
Inversión pública	27,765
Inversiones financieras y otras provisiones	0
Participaciones y aportaciones	0
Deuda pública	480,764
Suma de egresos	994,480
Superávit del ejercicio	25,971



ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL						
Estado Analítico de Ingresos CON BASE EN RECAUDADO Ejercicio 2018 comparativo con 2017 (Miles de Pesos)						
Concepto	2017	2018		Variaciones respecto a: Ingreso estimado 2018		Variación Real *
	Devengado	Estimado	Devengado	Importe	%	%
Impuestos	117,707	119,696	101,601	18,095	-15.1%	-16.8%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0		
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0		
Derechos	92,794	107,746	97,037	10,709	-9.9%	0.7%
Productos	17,032	20,256	20,169	87	-0.4%	14.1%
Corriente	16,999	20,256	20,169	87	-0.4%	14.3%
Capital	33	0	0	0		-100.0%
Aprovechamientos	30,165	16,935	14,900	2,036	-12.0%	-52.4%
Corriente	30,165	16,935	14,900	2,036	-12.0%	-52.4%
Capital	0	0	0	0		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0		
Participaciones y Aportaciones	288,210	303,486	342,087	-38,601	12.7%	14.3%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	11,700	43,367	10,321	33,046	-76.2%	-15.0%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	434,336	-434,336		
Total	557,608	611,487	1,020,451	-408,964	66.9%	76.3%

* Factor de deflacción 1.038

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2018 comparativo con 2017
(Miles de Pesos)

Concepto	2017		2018		Variaciones respecto a: Ingreso estimado 2018		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Estimado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	545,908	568,120	575,794		-7,674	1.4%	1.6%
Impuestos	117,707	119,696	101,601		18,095	-15.1%	-16.8%
Contribuciones de Mejoras	0	0	0		0		
Derechos	92,794	107,746	97,037		10,709	-9.9%	0.7%
Productos	17,032	20,256	20,169		87	-0.4%	14.1%
Corriente	16,999	20,256	20,169		87	-0.4%	14.3%
Capital	33	0	0		0		-100.0%
Aprovechamientos	30,165	16,935	14,900		2,036	-12.0%	-52.4%
Corriente	30,165	16,935	14,900		2,036	-12.0%	-52.4%
Capital	0	0	0		0		
Participaciones y Aportaciones	288,210	303,486	342,087		-38,601	12.7%	14.3%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0		0		
Ingresos de Organismos y Empresas	11,700	43,367	10,321		33,046	-76.2%	-15.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0		0		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0		0		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	11,700	43,367	10,321		33,046	-76.2%	-15.0%
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	434,336		-434,336		
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	434,336		-434,336		
Total	557,608	611,487	1,020,451		-408,964	66.9%	76.3%

* Factor de deflacción 1.038

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.



ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
CON BASE EN DEVENGADO						
Clasificación por Objeto de Gasto						
Ejercicio 2018 comparativo con 2017						
(Miles de Pesos)						
Capítulo/Concepto	2017	2018		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2018		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	248,415	268,424	282,500	14,076	5.2%	9.6%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	87,418	90,794	98,273	7,479	8.2%	8.3%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	68	406	0	-406	-100.0%	-100.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	45,836	34,858	50,194	15,336	44.0%	5.5%
Seguridad Social	17,236	45,449	16,840	-28,609	-62.9%	-5.9%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	97,859	96,917	117,144	20,228	20.9%	15.3%
Previsiones	0	0	0	0		
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	49	49		
Materiales y Suministros	26,654	49,747	41,984	-7,762	-15.6%	51.7%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,692	7,658	2,657	-5,001	-65.3%	-30.7%
Alimentos y Utensilios	2,193	5,016	2,814	-2,203	-43.9%	23.6%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	35	460	9	-451	-98.1%	-75.5%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	6,566	13,736	20,240	6,505	47.4%	197.0%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	157	1,865	161	-1,704	-91.4%	-1.1%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	8,577	9,728	10,632	904	9.3%	19.4%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	3,109	2,332	2,849	517	22.2%	-11.7%
Materiales y Suministros Para Seguridad	36	2	0	-2	-100.0%	-100.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,291	8,951	2,623	-6,328	-70.7%	10.3%
Servicios Generales	145,361	188,161	144,677	-43,484	-23.1%	-4.1%
Servicios Básicos	39,176	46,968	34,547	-12,421	-26.4%	-15.0%
Servicios de Arrendamiento	8,999	16,222	8,011	-8,211	-50.6%	-14.2%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	35,856	34,752	23,798	-10,954	-31.5%	-36.1%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,075	2,192	9,117	6,926	316.0%	717.0%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	43,182	40,263	43,529	3,266	8.1%	-2.9%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	628	3,003	1,841	-1,161	-38.7%	182.3%
Servicios de Traslado y Viáticos	3,874	7,847	2,166	-5,680	-72.4%	-46.1%
Servicios Oficiales	9,914	11,511	7,080	-4,430	-38.5%	-31.2%
Otros Servicios Generales	2,656	25,404	14,586	-10,818	-42.6%	429.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,010	13,535	10,178	-3,357	-24.8%	-45.6%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0		
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0		
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0		
Ayudas Sociales	11,246	7,858	9,184	1,326	16.9%	-21.3%
Pensiones y Jubilaciones	217	0	247	247		9.8%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	2,037	5,677	0	-5,677	-100.0%	-100.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0		
Donativos	794	0	747	747		-9.4%
Transferencias al Exterior	3,715	0	0	0		-100.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	10,188	7,799	6,611	-1,188	-15.2%	-37.5%
Mobiliario y Equipo de Administración	2,111	920	942	22	2.4%	-57.0%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,456	364	475	111	30.5%	-68.6%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	9	0	-9	-100.0%	
Vehículos y Equipo de Transporte	3,763	3,719	1,464	-2,255	-60.6%	-62.5%
Equipo de Defensa y Seguridad	329	0	2,261	2,261		561.2%



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto de Gasto
Ejercicio 2018 comparativo con 2017

(Miles de Pesos)

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,488	564	1,201	637	113.1%	-53.5%
Activos Biológicos	0	0	0	0		
Bienes Inmuebles	0	0	0	0		
Activos Intangibles	40	2,223	268	-1,955	-87.9%	544.6%
Inversión Pública	47,221	34,109	27,765	-6,344	-18.6%	-43.4%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	31,597	27,764	26,575	-1,190	-4.3%	-19.0%
Obra Pública en Bienes Propios	15,624	1,722	1,190	-532	-30.9%	-92.7%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	4,622	0	-4,622	-100.0%	
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0		
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0	0	0	0		
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0		
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0		
Concesión de Préstamos	0	0	0	0		
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0		
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0		
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0		
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0		
Participaciones	0	0	0	0		
Aportaciones	0	0	0	0		
Convenios	0	0	0	0		
Deuda Pública	49,077	49,713	-480,764	431,052	867.1%	843.7%
Amortización de la Deuda Pública	3,318	3,588	425,087	421,499	11749.1%	12243.0%
Intereses de la Deuda Pública	45,510	46,125	51,485	5,360	11.6%	9.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0		
Gastos de la Deuda Pública	250	0	3,065	3,065		1081.2%
Costo por Coberturas	0	0	0	0		
Apoyos Financieros	0	0	0	0		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	1,128	1,128		
Total del Gasto	544,927	611,457	994,480	382,993	62.6%	75.8%

* Factor de deflatación 1.038

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL

Estado Análítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO

Clasificación por Objeto de Gasto

Ejercicio 2018 comparativo con 2017

(Miles de Pesos)

Capítulo/Concepto	2017	2018		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2018		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	248,415	268,424	274,917	6,493	2.4%	6.6%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	87,418	90,794	98,273	7,479	8.2%	8.3%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	68	406	0	-406	-100.0%	-100.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	45,836	34,858	42,611	7,753	22.2%	-10.4%
Seguridad Social	17,236	45,449	16,840	-28,609	-62.9%	-5.9%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	97,859	96,917	117,144	20,228	20.9%	15.3%
Previsiones	0	0	0	0		
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	49	49		
Materiales y Suministros	26,249	49,747	32,967	-16,779	-33.7%	21.0%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,631	7,658	2,409	-5,248	-68.5%	-36.1%
Alimentos y Utensilios	2,137	5,016	2,642	-2,374	-47.3%	19.1%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	35	460	9	-451	-98.1%	-75.5%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	6,499	13,736	13,310	-426	-3.1%	97.3%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	153	1,865	114	-1,750	-93.9%	-27.8%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	8,489	9,728	9,706	-21	-0.2%	10.2%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	3,108	2,332	2,873	541	23.2%	-11.0%
Materiales y Suministros Para Seguridad	36	2	0	-2	-100.0%	-100.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,160	8,951	1,903	-7,048	-78.7%	-15.1%
Servicios Generales	122,279	188,161	113,793	-74,367	-39.5%	-10.3%
Servicios Básicos	24,064	46,968	13,927	-33,042	-70.3%	-44.2%
Servicios de Arrendamiento	8,983	16,222	8,011	-8,211	-50.6%	-14.1%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	34,353	34,752	21,528	-13,224	-38.1%	-39.6%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,075	2,192	1,264	-928	-42.3%	13.2%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	36,863	40,263	43,356	3,093	7.7%	13.3%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	622	3,003	1,826	-1,176	-39.2%	182.9%
Servicios de Traslado y Viáticos	3,798	7,847	2,166	-5,680	-72.4%	-45.0%
Servicios Oficiales	9,873	11,511	7,092	-4,419	-38.4%	-30.8%
Otros Servicios Generales	2,649	25,404	14,623	-10,781	-42.4%	431.9%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	17,859	13,535	10,178	-3,357	-24.8%	-45.1%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0		
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0		
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0		
Ayudas Sociales	11,202	7,858	9,184	1,326	16.9%	-21.0%
Pensiones y Jubilaciones	111	0	247	247		114.4%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	2,037	5,677	0	-5,677	-100.0%	-100.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0		
Donativos	794	0	747	747		-9.4%
Transferencias al Exterior	3,715	0	0	0		-100.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	10,003	7,799	6,180	-1,619	-20.8%	-40.5%
Mobiliario y Equipo de Administración	2,111	920	777	-143	-15.6%	-64.6%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,274	364	475	111	30.5%	-64.1%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	9	0	-9	-100.0%	
Vehículos y Equipo de Transporte	3,763	3,719	1,464	-2,255	-60.6%	-62.5%
Equipo de Defensa y Seguridad	329	0	2,261	2,261		561.2%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,485	564	1,198	634	112.5%	-53.6%
Activos Biológicos	0	0	0	0		
Bienes Inmuebles	0	0	0	0		
Activos Intangibles	40	2,223	6	-2,217	-99.7%	-84.7%
Inversión Pública	43,043	34,109	18,243	-15,866	-46.5%	-59.2%



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL						
Estado Analtico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO						
Clasificación por Objeto de Gasto						
Ejercicio 2018 comparativo con 2017						
(Miles de Pesos)						
Capítulo/Concepto	2017	2018		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2018		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	27,419	27,764	17,183	-10,581	-38.1%	-39.6%
Obra Pública en Bienes Propios	15,624	1,722	1,060	-662	-38.5%	-93.5%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	4,622	0	-4,622	-100.0%	
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0		
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0	0	0	0		
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0		
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0		
Concesión de Préstamos	0	0	0	0		
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0		
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0		
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0		
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0		
Participaciones	0	0	0	0		
Aportaciones	0	0	0	0		
Convenios	0	0	0	0		
Deuda Pública	49,077	49,713	480,764	431,052	867.1%	843.7%
Amortización de la Deuda Pública	3,318	3,588	425,087	421,499	11749.1%	12243.0%
Intereses de la Deuda Pública	45,510	46,125	51,485	5,360	11.6%	9.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0		
Gastos de la Deuda Pública	250	0	3,065	3,065		1081.2%
Costo por Coberturas	0	0	0	0		
Apoyos Financieros	0	0	0	0		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	1,128	1,128		
Total del Gasto	516,925	611,487	937,045	325,558	53.2%	74.6%

* Factor de deflatación 1.038

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)						
CON BASE EN DEVENGADO						
Ejercicio 2018 comparativo con 2017						
(Miles de Pesos)						
Capítulo/Concepto	2017	2018		Variaciones respecto a:		Variación
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2018	Importe	Real*
				Importe	%	%
Gasto Corriente	438,440	519,866	479,340	-40,527	-7.8%	5.3%
Gasto de Capital	57,409	41,908	34,376	-7,532	-18.0%	-42.3%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	49,077	49,713	480,764	431,052	867.1%	843.7%
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0		
Participaciones	0	0	0	0		
Total del Gasto	544,927	611,487	994,480	382,993	62.6%	75.8%

* Factor de deflatación 1.038

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)						
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO						
Ejercicio 2018 comparativo con 2017						
(Miles de Pesos)						
Capítulo/Concepto	2017	2018		Variaciones respecto a:		Variación
	Pagado	Aprobado	Pagado	Presupuesto Aprobado 2018	Importe	Real*
				Importe	%	%
Gasto Corriente	414,802	519,866	431,856	-88,010	-16.9%	0.3%
Gasto de Capital	53,045	41,908	24,424	-17,484	-41.7%	-55.6%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	49,077	49,713	480,764	431,052	867.1%	843.7%
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0		
Participaciones	0	0	0	0		
Total del Gasto	516,925	611,487	937,045	325,558	53.2%	74.6%

* Factor de deflatación 1.038

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa CON BASE EN DEVENGADO Ejercicio 2018 comparativo con 2017 (Miles de Pesos)						
Capítulo/Concepto	2017	2018		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2018		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Sector público municipal Sector público no financiero Gobierno general municipal Gobierno municipal MUNICIPIO DE COZUMEL	544,927	611,487	994,480	382,993	62.6%	75.8%
Total del Gasto	544,927	611,487	994,480	382,993	62.6%	75.8%

* Factor de deflatación 1.038

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO Ejercicio 2018 comparativo con 2017 (Miles de Pesos)						
Capítulo/Concepto	2017	2018		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2018		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Sector público municipal Sector público no financiero Gobierno general municipal Gobierno municipal Órgano Ejecutivo Municipal	516,925	611,487	937,045	325,558	53.2%	74.6%
Total del Gasto	516,925	611,487	937,045	325,558	53.2%	74.6%

* Factor de deflatación 1.038

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)						
CON BASE EN DEVENGADO						
Ejercicio 2018 comparativo con 2017						
(Miles de Pesos)						
Capítulo/Concepto	2017	2018		Variaciones respecto a:		Variación
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2018	Importe	Real*
				Importe	%	%
Gobierno	367,249	448,657	850,406	401,096	89.5%	123.1%
Legislación	11,246	7,612	12,005	4,393	57.7%	2.8%
Justicia	0	0	653	0		
Coordinación de la Política de Gobierno	41,884	37,267	35,000	-2,268	-6.1%	-19.5%
Relaciones Exteriores	0	0	0	0		
Asuntos Financieros y Hacendarios	130,605	198,255	626,373	428,118	215.9%	362.0%
Seguridad Nacional	0	0	0	0		
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	68,723	67,420	76,766	9,347	13.9%	7.6%
Otros Servicios Generales	114,791	138,103	99,608	-38,494	-27.9%	-16.4%
Desarrollo Social	146,884	137,382	122,708	369,564	-10.7%	-19.5%
Protección Ambiental	9,562	10,323	10,091	-232	-2.2%	1.7%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	93,455	65,962	57,657	-8,305	-12.6%	-40.6%
Salud	2,154	2,684	2,416	0	-10.0%	8.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	24,946	45,584	42,618	-2,966	-6.5%	64.6%
Educación	4,661	4,225	4,707	482	11.4%	-2.7%
Protección Social	0	5,584	4,608	382,993	-17.5%	
Otros Asuntos Sociales	12,105	3,020	612	-2,408	-79.7%	-95.1%
Desarrollo Económico	30,795	25,448	21,366	-4,082	-16.0%	-33.2%
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	14,222	19,099	15,211	-3,888	-20.4%	3.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0		
Combustibles y Energía	0	0	0	0		
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0		
Transporte	2,394	2,778	2,486	-292	-10.5%	0.0%
Comunicaciones	0	0	0	0		
Turismo	3,364	3,571	3,669	99	2.8%	5.1%
Ciencia, Tecnología e Innovación	10,426	0	0	0		-100.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	389	0	0	0		-100.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0		
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0		
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0		
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0		
Total del Gasto	544,927	611,487	994,480	766,578	62.6%	75.8%

* Factor de deflacción 1.038

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2018 comparativo con 2017
(Miles de Pesos)

Capítulo/Concepto	2017	2018		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2018		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gobierno	343,716	448,657	812,253	363,596	81.0%	127.7%
Legislación	11,243	7,612	11,857	4,245	55.8%	1.6%
Justicia	0	0	653	653		
Coordinación de la Política de Gobierno	41,018	37,267	32,608	-4,659	-12.5%	-23.4%
Relaciones Exteriores	0	0	0	0		
Asuntos Financieros y Hacendarios	124,225	198,255	595,343	397,087	200.3%	361.7%
Seguridad Nacional	0	0	0	0		
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	68,531	67,420	74,852	7,433	11.0%	5.2%
Otros Servicios Generales	98,699	138,103	96,940	-41,163	-29.8%	-5.4%
Desarrollo Social	142,446	137,382	103,940	-33,443	-24.3%	-29.7%
Protección Ambiental	9,521	10,323	7,856	-2,467	-23.9%	-20.5%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	89,206	65,962	47,269	-18,693	-28.3%	-49.0%
Salud	2,152	2,684	2,363	-322	-12.0%	5.8%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	24,807	45,584	36,962	-8,623	-18.9%	43.5%
Educación	4,659	4,225	4,586	361	8.5%	-5.2%
Protección Social	0	5,584	4,296	-1,288	-23.1%	
Otros Asuntos Sociales	12,102	3,020	609	-2,411	-79.8%	-95.1%
Desarrollo Económico	30,763	25,448	20,852	-4,596	-18.1%	-34.7%
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	14,191	19,099	14,877	-4,222	-22.1%	1.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0		
Combustibles y Energía	0	0	0	0		
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0		
Transporte	2,393	2,778	2,422	-356	-12.8%	-2.5%
Comunicaciones	0	0	0	0		
Turismo	3,364	3,571	3,553	-18	-0.5%	1.8%
Ciencia, Tecnología e Innovación	10,426	0	0	0		-100.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	389	0	0	0		-100.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0		
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0		
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0		
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0		
Total del Gasto	516,925	611,487	937,045	325,558	53.2%	74.6%

* Factor de deflatación 1.038

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL						
Gasto por Categoría Programática						
CON BASE EN DEVENGADO						
Ejercicio 2018 comparativo con 2017						
(Miles de Pesos)						
Capítulo/Concepto	2017	2018		Variaciones respecto a:		Variación
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2018	Importe	Real*
				Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0		
Otros Subsidios	0	0	0	0		
Desempeño de las Funciones	495,850	561,774	513,716	-48,059	-8.6%	-0.2%
Prestación de Servicios Públicos	438,440	519,866	479,340	-40,527	-7.8%	5.3%
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0		
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0		
Promoción y fomento	0	0	0	0		
Regulación y supervisión	0	0	0	0		
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0		
Específicos	0	0	0	0		
Proyectos de Inversión	57,409	41,908	34,376	-7,532	-18.0%	-42.3%
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0		
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0		
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0		
Operaciones ajenas	0	0	0	0		
Compromisos	0	0	0	0		
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0		
Desastres Naturales	0	0	0	0		
Obligaciones	0	0	0	0		
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0		
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0		
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0		
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0		
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0		
Gasto Federalizado	0	0	0	0		
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0		
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	49,077	49,713	479,636	429,924	864.8%	841.5%
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	1,128	1,128		
Total del Gasto	544,927	611,487	994,480	382,993	62.6%	75.8%

* Factor de deflatación 1.038

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL						
Gasto por Categoría Programática						
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO						
Ejercicio 2018 comparativo con 2017						
(Miles de Pesos)						
Capítulo/Concepto	2017	2018		Variaciones respecto a:		Variación
	Pagado	Aprobado	Pagado	Presupuesto Aprobado 2018	Importe	Real*
				Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0		
Otros Subsidios	0	0	0	0		
Desempeño de las Funciones	467,848	561,774	456,280	-105,494	-18.8%	-6.0%
Prestación de Servicios Públicos	414,802	519,866	431,856	-88,010	-16.9%	0.3%
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0		
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0		
Promoción y fomento	0	0	0	0		
Regulación y supervisión	0	0	0	0		
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0		
Específicos	0	0	0	0		
Proyectos de Inversión	53,045	41,908	24,424	-17,484	-41.7%	-55.6%
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0		
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0		
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0		
Operaciones ajenas	0	0	0	0		
Compromisos	0	0	0	0		
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0		
Desastres Naturales	0	0	0	0		
Obligaciones	0	0	0	0		
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0		
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0		
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0		
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0		
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0		
Gasto Federalizado	0	0	0	0		
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0		
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	49,077	49,713	479,636	429,924	864.8%	841.5%
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	1,128	1,128		
Total del Gasto	516,925	611,487	937,045	325,558	53.2%	74.6%

* Factor de deflatación 1.038

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL							
Estado analítico de avance financiero de programas y proyectos de inversión							
Ejercicio 2018							
(Miles de Pesos)							
No. CONSECUTIVO	(b) EJERCICIO	FONDO	CÉDULA	NOMBRE DE LA OBRA O ACCION	IMPORTE ACUMULADO	AVANCE FINANCIERO %	AVANCE FISICO %
					TOTAL		
1	2018	FISDMF	OP03	AMPLIACION DE DRENAJE SANITARIO EN COLONIA MARAVILLA ETAPA I	2,913	86%	100%
2	2018	FISDMF	OP02	AMPLIACION DE AGUA POTABLE EN COLONIA MARAVILLA ETAPA I	2,075	91%	100%
3	2018	FISDMF	OP07	ALUMBRADO PUBLICO EN COLONIA MARAVILLA	2,034	85%	100%
4	2018	FISDMF	OP06	ALUMBRADO PUBLICO EN AV. BENITO JUAREZ (INCLUDE POSTES, LUMINARIA CON ECOTECHNIA, DUCTOS, CABLES Y MURETES)	1,583	88%	100%
5	2018	FISDMF	OP05	CONSTRUCCION DE POZOS Y REGISTROS PLUVIALES EN ZAP	928	100%	100%
6	2018	FISDMF	428041	MEJORAMIENTO DE VIVIENDA	765	55%	100%
7	2018	FISDMF	398140	AMPLIACION DE DRENAJE SANITARIO EN COLONIA MARAVILLA ETAPA II	797	30%	100%
8	2018	FISDMF	398202	AMPLIACION DE AGUA POTABLE EN COLONIA MARAVILLA ETAPA II	434	30%	100%
9	2018	FISDMF	398464	AMPLIACION DE DRENAJE SANITARIO EN ZONA ATENCION PRIORITARIA ETAPA III	1,153	30%	100%
10	2018	FISDMF	398550	AMPLIACION DE AGUA POTABLE EN ZONA ATENCION PRIORITARIA ETAPA III	579	30%	100%
11	2018	FISDMF	417591	PROGRAMA CUARTO ADICIONAL	746	30%	100%
12	2018	FORTAMUNDF	OP04	REMODELACION DEL CENTRO DE ALTO RENDIMIENTO DE LA UNIDAD DEPORTIVA REVOLUCION	2,355	100%	100%
13	2018	FORTAMUNDF	OP07	CONSTRUCCION DE GUARNICIONES Y BANQUETAS EN DIFERENTES COLONIAS	3,954	100%	100%
14	2018	FORTAMUNDF	OP05	MEJORAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO URBANO (PARQUE FLAMINGOS 2)	192	100%	100%
15	2018	FORTAMUNDF	OP05	MEJORAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO URBANO (UNIDAD MEDICA EMILIANO ZAPATA)	54	100%	100%
16	2018	FORTAMUNDF	OP05	"MEJORAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO URBANO (REHABILITACION DE LAS OFICINAS DEL SINDICATO)"	93	100%	100%
17	2018	FORTAMUNDF	OP10	PROGRAMA CONSTRUCCION Y DESAJOLVE DE POZOS EN DIFERENTES COLONIAS	978	100%	100%
18	2018	FORTAMUNDF	OP01	SEGURIDAD PUBLICA (NOMINA, REFACCIONES, EQUIPAMIENTO E INFRAESTRUCTURA) (CONSTRUCCION Y MEJORAMIENTO DE CASETA O MODULO DE SEGURIDAD PUBLICA MUNICIPAL)	884	90%	100%
19	2018	FORTAMUNDF	OP11	CONSTRUCCION DE ANDADORES, GUARNICIONES Y BANQUETAS EN AV. BENITO JUAREZ (120 AV. - AV. FGC)	2,867	56%	100%
20	2018	FORTAMUNDF	OP12	PAVIMENTACION DE CALLES ZAP. AV. JUAREZ (120 AV. - AV. FGC)	1,082	48%	100%
21	2018	FORTAMUNDF	OP05	REHABILITACION DE GLOBIETA, UBICADA EN LA AVENIDA PEDRO JOAQUIN CON 11 AVENIDA"	69	100%	100%
22	2018	FORTAMUNDF	OP08	REHABILITACION DE CRUCEROS VIALES CON SEMAFOROS	2,604	100%	100%
23	2018	FORTAMUNDF	OP13	"ADQUISICION DE MATERIALES, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS PARA EL MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA (ASTILLADORIA)"	783	100%	100%
24	2018	FORTAMUNDF	OP06	ADQUISICION DE MATERIALES PARA LA REHABILITACION INFRAESTRUCTURA DE ALUMBRADO PUBLICO (ETAPA II)	1,573	100%	100%
25	2018	FORTAMUNDF	OP01	ADQUISICION DE EQUIPAMIENTO Y REFACCIONES PARA LA DIRECCION DE SEGURIDAD PUBLICA MUNICIPAL	988	100%	100%
26	2018	FORTAMUNDF	OP13	ADQUISICION DE MATERIALES, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS PARA EL MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA (UNIDAD DE MANTENIMIENTO O BACHEADORA)	225	100%	100%
27	2018	FORTAMUNDF	OP14	REHABILITACION DE ELEMENTOS VIALES Y SEÑALETICA EN DIVERSOS PUNTOS DE LA ISLA (AV. JAGUAR Y AV. DE LAS FLORES)	882	100%	100%
28	2018	FORTAMUNDF	OP06	ADQUISICION DE MATERIAL ELECTRICO (PARQUE ENCUENTRO DOS CULTURAS)	124	100%	100%
29	2018	FORTAMUNDF	OP03	ADQUISICION MATERIAL EMULSION ASFALTICA	376	100%	100%
30	2018	FORTAMUNDF	OP08-1	"PROGRAMA DE REPAVIMENTACION Y BACHEO EN DIFERENTES COLONIAS (ADQUISICION DE MEZCLA ASFALTICA FRIA DE 3/8 FINOS)"	174	100%	100%
31	2018	FORTAMUNDF	OP08-1	"PROGRAMA DE REPAVIMENTACION Y BACHEO EN DIFERENTES COLONIAS (ADQUISICION DE MEZCLA ASFALTICA FRIA DE 3/8 FINOS) ETAPA II"	277	100%	100%
32	2018	FORTAMUNDF	OP06	ADQUISICION DE MATERIAL PARA LA REHABILITACION INFRAESTRUCTURA DE ALUMBRADO PUBLICO (LUMINARIAS CONTEMPORANEO)	127	100%	100%
33	2018	FORTAMUNDF	OP01	SEGURIDAD PUBLICA (NOMINA, REFACCIONES Y EQUIPAMIENTO E INFRAESTRUCTURA) "SUMINISTRO DE REFACCIONES A VEHICULOS DE LA DIRECCION DE SEGURIDAD PUBLICA Y TRANSITO (ADQUISICION DE LLANTAS)"	149	100%	100%
34	2018	FORTAMUNDF	OP01	"SEGURIDAD PUBLICA (NOMINA, REFACCIONES Y EQUIPAMIENTO E INFRAESTRUCTURA) "SUMINISTRO Y MANTENIMIENTO A VEHICULOS DE SEGURIDAD PUBLICA Y TRANSITO"	84	100%	100%
35	2018	FORTAMUNDF	OP01	"SEGURIDAD PUBLICA (NOMINA, REFACCIONES Y EQUIPAMIENTO E INFRAESTRUCTURA) "SUMINISTRO Y MANTENIMIENTO A VEHICULOS DE SEGURIDAD PUBLICA Y TRANSITO"	101	100%	100%
36	2018	FORTAMUNDF		PROGRAMA REHABILITACION DE ESPACIOS PUBLICOS (RECUPERACION PARQUES)	7,900	50%	100%
37	2018	FORTAMUNDF		ADQUISICION DE MATERIAL Y REFACCIONES PARA REHABILITACION DE ALUMBRADO PARA ESPACIOS PUBLICOS (RECUPERACION PARQUES)	3,840	50%	100%
38	2018	FORTAMUNDF		ADQUISICION DE JUEGOS INFANTILES PARA RECUPERACION DEL ESPACIO PUBLICO EN DIVERSOS PARQUES	2,375	50%	100%
39	2018	FORTASEG	OP01	FORTALECIMIENTO DE PROGRAMAS PRIORITARIOS LOCALES DE LAS INSTITUCIONES DE SEGURIDAD PUBLICA E IMPARTICION DE JUSTICIA (PERSONAL) (EQUIPAMIENTO DE PERSONAL POLICIAL) VESTUARIO Y UNIFORMES, PRENDAS DE PROTECCION PARA SEGURIDAD PUBLICA Y NACIONAL	4,422	100%	100%
40	2018	FORTASEG	OP01	IMPLEMENTACION Y DESARROLLO DEL SISTEMA DE JUSTICIA PENAL Y SISTEMAS COMPLEMENTARIOS (EQUIPAMIENTO INSTITUCIONAL) SISTEMA DE GRABACION PORTATIL EN PATRULLA	361	100%	100%
41	2018	FORTASEG	SP01	PREVENCIÓN SOCIAL DE LA VIOLENCIA Y LA DELINCUENCIA CON PARTICIPACION CIUDADANA	995	100%	100%
42	2018	FORTASEG	SP02	FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES DE EVALUACION EN CONTROL DE CONFIANZA	475	100%	100%
43	2018	FORTASEG	SP03	PROFESIONALIZACION DE LAS INSTITUCIONES DE SEGURIDAD PUBLICA	3,573	100%	100%
44	2018	FORTASEG		FORTALECIMIENTO DE PROGRAMAS PRIORITARIOS LOCALES DE LAS INSTITUCIONES DE SEGURIDAD PUBLICA E IMPARTICION DE JUSTICIA (PERSONAL) ETAPA II	414	100%	100%
45	2018	SEDATU	OP01	ELABORACION DEL ATLAS DE RIESGO DEL MUNICIPIO DE COZUMEL	1,450	100%	100%
46	2018	FISDMF	OP01	ASESORIA TECNICA PARA ELABORACION DE COSTOS (PRESUPUESTOS)	87	100%	100%
47	2018	FISDMF	OP01	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE VEHICULOS, TERRESTRES, AEROS, MARITIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES	361	15%	100%
48	2018	FISDMF	OP04	ADQUISICION DE EQUIPO DE COMPUTO Y COMPONENTES PARA OFICINAS DE SECRETARIA TECNICA	64	100%	100%
49	2018	FISDMF	OP04	ADQUISICION DE EQUIPOS DE AIRE ACONDICIONADO PARA OFICINAS SECRETARIA TECNICA	21	100%	100%
50	2018	FISDMF	OP04	ADQUISICION DE EQUIPO DE COMPUTO Y COMPONENTES PARA LA DIRECCION DE OBRAS PUBLICAS	214	100%	100%



Ayuntamiento
de Cozumel
2018 • 2021