

## PRESENTACIÓN

Para el ejercicio fiscal 2023, el Concejo Municipal Fundacional de San Quintín, tiene el reto de generar mayores resultados en un marco de disciplina financiera, si bien, hemos contribuido a mejorar el bienestar de los ciudadanos del Municipio, reiteramos que una prioridad también es el contar con una operación y gestión conforme a la normatividad aplicable y con enfoque de transparencia y generación de resultados.

Arrancamos 2023 con una Ley de Ingresos Autorizada por el Congreso del Estado, que asume el reto de fortalecer la eficiencia en la recaudación para generar balances positivos, adicionalmente con remanentes del ejercicio anterior, que permitirá apalancar necesidades que se presenten en beneficio de San Quintín.

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
I. Ingresos Presupuestarios	357,883,592	115,030,746	115,030,746

En este Informe de Gestión Financiera se presenta la siguiente situación en los ingresos:

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	357,883,592	115,030,746	115,030,746
A1. Ingresos de Libre Disposición	191,163,882	69,911,040	69,911,040
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	166,719,710	45,119,706	45,119,706
A3. Financiamiento Neto	0	0	0

En lo que respecta a transferencias federales etiquetadas, se refieren a los fondos del Ramo 33, los cuales fueron debidamente modificados, conforme a la publicación que realizó la Secretaría de Hacienda en el Periódico Oficial del Estado.

A partir del este ejercicio 2023, ya operan 7 Comisiones, por lo que se tuvieron que realizar ajustes para darles asignación presupuestal para su adecuada operación.

Este Primer Avance de Gestión, presenta una estructura programática ajustada con las 2 nuevas comisiones e incorporaciones de metas de resultados para fortalecer temas prioritarios para la operación.

En materia presupuestal, se observa que el gasto fue menor al ingreso por lo tanto positivo, si bien durante el ejercicio se realizaron ampliaciones al Presupuesto de Egresos autorizado inicialmente, esto fue para ampliar lo referente a los Fondos del Ramo 33 notificados por la Secretaría de Hacienda del Estado, para reconocer en el presupuesto el refrendo del Ramo 33 no ejercido en 2022 pero si comprometido, conforme a la normatividad. Adicionalmente se presentaron ampliaciones para respaldar la operación con remanentes registrados. Todas ellas, informadas al Congreso del Estado, conforme lo establece la normatividad.

La situación que guarda el avance presupuestal se observa en las siguientes tablas:

**Avance presupuestal:**

ANUAL			A MARZO			
Inicial Autorizado	Modificaciones realizadas	Presupuesto Modificado	Presupuesto comprometido	Presupuesto devengado	Presupuesto ejercido	Presupuesto pagado
357,883,592	81,135,752	439,019,344	189,467,968	111,040,676	111,040,676	111,040,106

**Modificaciones presupuestales del periodo:**

	Importe
RAMO 33	946,465
DONATIVO Y REMANENTE INGRESO PROPIO	7,035,340
REFRENDO FAISMDF	41,235,411
REFRENDO FORTAMUN	31,918,537
	<b>81,135,752</b>

**Avance presupuestal por capítulo de gasto:**

	ANUAL			A MARZO			
Capítulo del Gasto	Inicial Autorizado	Modificaciones realizadas	Presupuesto Modificado	Presupuesto comprometido	Presupuesto devengado	Presupuesto ejercido	Presupuesto pagado
Servicios personales	147,086,191	2,752,125	149,838,316	100,651,656	24,623,932	24,623,932	24,623,932
Materiales y suministros	25,862,823	2,959,091	28,821,914	6,050,135	6,050,135	6,050,135	6,049,835
Servicios generales	36,136,371	3,724,528	39,860,899	10,044,600	7,645,033	7,645,033	7,644,763
Ayudas sociales	9,025,200	0	9,025,200	1,410,903	1,410,903	1,410,903	1,410,903
Bienes muebles	3,807,869	1,067,469	4,875,338	1,624,599	1,624,599	1,624,599	1,624,599
Inversión pública	0	69,686,074	69,686,074	69,686,074	69,686,074	69,686,074	69,686,074
Provisiones	135,965,138	946,465	136,911,603	0	0	0	0
<b>Totales</b>	<b>357,883,592</b>	<b>81,135,752</b>	<b>439,019,344</b>	<b>189,467,968</b>	<b>111,040,676</b>	<b>111,040,676</b>	<b>111,040,106</b>

Financieramente se observa un resultado del ejercicio positivo, con niveles adecuados de liquidez.

En materia de Disciplina Financiera, se observa un balance presupuestario positivo.

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
<b>A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)</b>	<b>357,883,592</b>	<b>115,030,746</b>	<b>115,030,746</b>
A1. Ingresos de Libre Disposición	191,163,882	69,911,040	69,911,040
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	166,719,710	45,119,706	45,119,706
A3. Financiamiento Neto	0	0	0
<b>B. Egresos Presupuestarios<sup>1</sup> (B = B1+B2)</b>	<b>357,883,592</b>	<b>111,040,676</b>	<b>111,040,106</b>
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	191,163,882	32,719,627	32,719,057
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	166,719,710	78,321,050	78,321,050
<b>C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)</b>	<b>0</b>	<b>75,389,746</b>	<b>75,389,746</b>
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	2,235,798	2,235,798
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	73,153,948	73,153,948
<b>I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)</b>	<b>0</b>	<b>79,379,815</b>	<b>79,380,385</b>
<b>II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)</b>	<b>0</b>	<b>79,379,815</b>	<b>79,380,385</b>
<b>III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)</b>	<b>0</b>	<b>3,990,069</b>	<b>3,990,639</b>

En este acto cumplimos con la obligación de remitir los avances programáticos, presupuestales y financieros del ejercicio fiscal en curso correspondiente al Primer Trimestre 2023, conforme a lo establecido en los Artículos 13, 14 y 17 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Baja California y sus Municipios.

Este Primer Avance de Gestión, 2023, cumple con la normatividad muestra finanzas sanas con balance presupuestario positivo y se integra por:

- I. **Introducción**
- II. **Información Contable**
  1. Estado de actividades
  2. Estado de Situación Financiera
  3. Estado de cambios en la situación financiera
  4. Estado analítico del activo
  5. Estado analítico de la deuda y otros pasivos
  6. Estado de variación de la Hacienda Pública
  7. Estado de Flujo de Efectivo
  8. Informe sobre pasivos contingentes
  9. Notas a los Estados Financieros.

### III. Información Presupuestaria

10. Estado Analítico de Ingresos
11. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa
12. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica (tipo de gasto)
13. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación por Objeto del Gasto
14. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional
15. Endeudamiento Neto
16. Intereses de deuda
17. Indicadores de postura fiscal

### IV. Información Programática

18. Gasto por categoría programática
19. Programas y proyectos de inversión
20. Conciliación entre los ingresos presupuestales y gastos contables
21. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
22. Indicadores de resultados
23. Programa Operativo Anual

### V. Anexos

24. Relación de Bienes muebles que componen el patrimonio
25. Relación de bienes inmuebles que componen el patrimonio
26. Relación de cuentas bancarias específicas donde se ejercen los recursos federales
27. Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

### VI. Formatos de Disciplina Financiera

28. Estado de Situación Financiera detallado
29. Estado Analítico de la deuda y otros pasivos
30. Informe analítico de obligaciones diferentes de financiamiento
31. Balance presupuestario
32. Estado analítico de ingresos detallado
33. Estado analítico de Presupuesto de Egresos Detallado por Clasificación administrativa
34. Estado Analítico de Presupuesto de Egresos detallado por objeto del gasto
35. Estado analítico detallado por clasificación funcional
36. Estado analítico de presupuesto de egresos detallado por clasificación de servicios personales por categoría