

Informe la de Deuda Publica y Pasivos Contingentes

De la Deuda Pública Municipal

Al 30 de junio de 2021, el saldo global de la Deuda Pública es de **\$34,708,415.66**, conformado por dos créditos simples destinados originalmente a proyectos de inversión pública productiva, y actualmente refinanciados y reestructurados con la Banca de Desarrollo, a través del Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos SNC (**BANOBRAS**).

Un financiamiento para la construcción del **Centro Cívico Social**, que después de haber sido refinanciado con Banorte en octubre de 2013 fue refinanciado nuevamente con Banobras el **28 de febrero de 2020**, sin ampliar el monto, plazo ni el perfil de amortización, sino únicamente mejorando la tasa efectiva (De una tasa TIIE 28 días **+2.40%** a una tasa TIIE 28 días **+0.87%**) y cuyo vencimiento de contrato es el 20 de marzo de 2026;

Un segundo financiamiento cuyo destino fue el Proyecto de **Modernización Catastral** de Tulancingo, con el acreedor BANOBRAS y reestructurado el **27 de abril de 2020**, sin ampliar el monto, plazo ni el perfil de amortización, sino únicamente mejorando la tasa efectiva (De una tasa TIIE 28 días **+2.63%** a una tasa TIIE 28 días **+0.84%**), y cuyo vencimiento de contrato es el 06 de junio de 2022, ambos créditos con los siguientes saldos:

Acreedor	Destino del crédito	Monto Histórico	Amortizado Acumulado	Saldo
Banobras	Refinanciamiento del crédito Banorte (Construcción del Edificio de Presidencia)	\$37,708,955.27	\$5,340,153.21	\$32,368,802.06
Banobras	Proyecto Modernización Catastral para el Fortalecimiento de los ingresos propios	\$16,377,294.59	\$14,037,680.99	\$2,339,613.60
	Saldo Acumulado Deuda			\$34,708,415.66

Cabe señalar que mensualmente de manera puntual se ha cumplido con el pago de capital e intereses de ambos créditos conforme el presupuesto asignado en cada ejercicio fiscal, cuyo **promedio** de pago mensual actualmente es de **\$781,012.65**

Servicio de la Deuda

En el periodo comprendido **del 1ro de enero de 2021 Al 30 de junio de 2021**, el monto total amortizado ha sido de **\$3,711,876.88**; pago de intereses por **\$974,198.99** y gastos financieros por concepto de honorarios de fideicomiso del crédito de Banorte, por **\$ 0.00**, dando un total pagado **por servicio de la deuda de: \$ \$4,686,075.87**, conforme al siguiente detalle:

Informe la de Deuda Publica y Pasivos Contingentes

Crédito	Amortizado en el ejercicio	Interés pagado en el ejercicio	Gastos en el ejercicio	Total Pagado Ejercicio	Saldo Actual
Banobras (refinanciamiento crédito Banorte)	\$2,542,070.08	\$894,290.13	\$ 0.00	\$3,436,360.21	\$32,368,802.06
Banobras (Modernización Catastral)	\$1,169,806.80	\$79,908.86	\$ 0.00	\$1,249,715.66	\$2,339,613.60
Total	\$3,711,876.88	\$974,198.99	\$ 0.00	\$4,686,075.87	\$34,708,415.66

Endeudamiento Neto

Por otra parte, **del 01 de enero Al 30 de junio de 2021** no se han realizado disposiciones adicionales de recursos, ni contratado créditos nuevos, es decir, el **Endeudamiento Neto** es el saldo insoluto de los créditos: **\$34,708,415.66**

Así mismo, los **Adeudos Fiscales de Ejercicios Anteriores (ADEFAS)** que en su caso se tengan, estarán dentro del límite (porcentaje) vigente en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, que para el presente ejercicio fiscal es del 2.5% de los ingresos totales.

Pasivos o Deuda Contingente

A la fecha se cuenta con un estudio actuarial para la proyección de las obligaciones futuras de los trabajadores que se jubilen. Distinto a dicho estudio no se cuenta con otro antecedente de hechos específicos e independientes del pasado que pudieran generar una obligación en el futuro. Así mismo no se han otorgado avales o garantías para Obligaciones y/o Deuda de los Organismos Descentralizados, es decir, **no se cuenta con Pasivos o Deuda Contingente.**

Esquemas bursátiles u otros créditos

No se cuenta con esquemas bursátiles de financiamiento, siendo los dos créditos con Banobras los únicos pasivos de deuda a largo plazo. De igual forma no se cuenta con créditos o financiamientos de corto ni mediano plazo.

Coberturas de tasa

("DERIVADO".)

El propósito del "derivado" es mitigar el riesgo de un incremento abrupto en la tasa de interés de los créditos, tasa que está asociada al mercado de dinero (TIIE 28 días) y su costo (prima) estará en función del tiempo y tasa pactada (strike) de cobertura. A la fecha las condiciones contractuales del

Informe la de Deuda Publica y Pasivos Contingentes

refinanciamiento del crédito de Banorte con Banobras no exigen la contratación de una coberturas de tasa.

Perfil de la Deuda y Fuente de Pago

El perfil de amortización del crédito por Refinanciamiento es de **tipo creciente** y su fuente de pago es el Fondo General de Participaciones (Participaciones Federales). En el caso del crédito del Proyecto de Modernización Catastral en Tulancingo el perfil de la deuda es **fijo**, y su fuente de pago son partidas presupuestales de Recursos Propios.

Evolución de la Deuda

Crédito para el Proyecto de Modernización Catastral:

Ejercicios	Amortización	Interés
2015	1,169,806.74	480,289.48
2016	2,339,613.48	978,595.46
2017	2,339,613.48	1,127,243.56
2018	2,339,613.48	1,007,038.97
2019	2,339,613.48	796,558.20
2020	2,339,613.53	401,532.84
2021	2,339,613.60	132,031.43
2022	1,169,806.80	18,637.50
Total general	16,377,294.59	4,941,927.43

Crédito por Refinanciamiento :

Ejercicio	Amortización	Interés
2020	2,798,083.13	1,289,975.51
2021	5,224,537.92	1,813,476.77
2022	5,817,573.54	1,521,793.95
2023	6,477,924.40	1,178,023.40
2024	7,213,231.51	797,653.63
2025	8,032,003.08	368,989.16
2026	2,145,601.67	20,211.50
Total general	37,708,955.25	6,990,123.92