

MUNICIPIO DE TULANCINGO DE BRAVO

Estado de Situacion Financiera Detallado - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y AL 30/09/2020 (b)

(PESOS)

Concepto (c)	2020 (d)	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (e)	Concepto (c)	2020 (d)	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	61,231,430.66	72,272,307.60	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	7,872,950.12	3,775,066.56
a1) Efectivo	56,733.30	65,530.63	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	536,307.00	150,667.00
a2) Bancos/Tesoreria	61,174,697.36	72,206,776.97	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,978,378.49	319,838.01
a3) Bancos/Dependencias y Otros	.00	.00	a3) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	1,382,737.08	2,676,156.75
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	.00	.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	.00	.00
a5) Fondos con Afectacion Especifica	.00	.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	.00	.00
a6) Depositos de Fondos de Terceros en Garantia y/o Administracion	.00	.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica por Pagar a Corto Plazo	.00	.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	.00	.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,890,644.40	49,535.66
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	.00	.00	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	.00	.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	.00	.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	84,883.15	578,869.14
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	.00	.00	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	.00	.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	.00	.00	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	.00	.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	.00	.00	b2) Documentos con Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	.00	.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesoreria a Corto Plazo	.00	.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	.00	.00
b6) Prestamos Otorgados a Corto Plazo	.00	.00	c. Porcion a Corto Plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo (c=c1+c2)	1,805,600.84	.01
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	.00	.00	c1) Porcion a Corto Plazo de la Deuda Publica Interna	1,805,600.84	.01
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	13,547,931.77	3,194,451.91	c1) Porcion a Corto Plazo de la Deuda Publica externa	.00	.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Prestacion de Servicios a Corto Plazo	1,085,250.00	.00	c2) Porcion a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	.00	.00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	.00	.00	d. Titulos y Valores a Corto Plazo	.00	.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes Intangibles a Corto Plazo	.00	.00	d. Titulos y Valores a Corto Plazo Deuda Interna	.00	.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	12,462,681.77	3,194,451.91	d. Titulos y Valores a Corto Plazo Deuda Externa	.00	.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	.00	.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	.00	.00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	.00	.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	.00	.00
d1) Inventario de Mercancias para Venta	.00	.00	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	.00	.00
d2) Inventario de Mercancias Terminadas	.00	.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	.00	.00
d3) Inventario de Mercancias en Proceso de Elaboracion	.00	.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantia y/o Administracion a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	589,380.22	589,380.22
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Produccion	.00	.00	f1) Fondos en Garantia a Corto Plazo	589,380.22	589,380.22
d5) Bienes en Transito	.00	.00	f2) Fondos en Administracion a Corto Plazo	.00	.00
e. Almacenes	49,386.86	58,625.84	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	.00	.00
Almacen de Materiales y Suministros de Consumo	49,386.86	58,625.84	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos a Corto Plazo	.00	.00
f. Estimacion por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	.00	.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantia y/o Administracion a Corto Plazo	.00	.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	.00	.00	f6) Valores y Bienes en Garantia a Corto Plazo	.00	.00
f2) Estimacion por Deterioro de Inventarios	.00	.00	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	.00	.00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	.00	727,646.00	g1) Provision para Demandas y Juicios a Corto Plazo	.00	.00
g1) Valores en Garantia	.00	.00	g2) Provision para Contingencias a Corto Plazo	.00	.00
g2) Bienes en Garantia (excluye depositos de fondos)	.00	.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	.00	.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dacion en Pago	.00	727,646.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	.00	578,591.31
			h1) Ingresos por Clasificar	.00	578,591.31
			h2) Recaudacion por Participar	.00	.00

MUNICIPIO DE TULANCINGO DE BRAVO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y AL 30/09/2020 (b)

(PESOS)

Concepto (c)	2020 (d)	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (e)	Concepto (c)	2020 (d)	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (e)
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	.00	.00	h3) Otros Pasivos Circulantes	.00	.00
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	74,828,749.28	76,253,031.35	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	10,267,931.18	4,943,038.10
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	.00	745.28	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	.00	.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.00	.00	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	.00	.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	*****	212,173,511.87	c. Deuda Pública a Largo Plazo	38,420,292.60	45,452,861.60
d. Bienes Muebles	116,665,347.03	102,687,655.39	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	.00	.00
e. Activos Intangibles	9,272,884.46	9,291,284.71	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	.00	.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	.00	.00	f. Provisiones a Largo Plazo	.00	.00
g. Activos Diferidos	16,377,294.59	16,377,294.59	IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	38,420,292.60	45,452,861.60
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.00	.00	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	48,688,223.78	50,395,899.70
i. Otros Activos no Circulantes	.00	.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	*****	340,530,491.84	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	*****	416,783,523.18	a. Aportaciones	.00	.00
			b. Donaciones de Capital	.00	.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,314,767,439.22	2,591,225.19
			III B. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)		
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	76,339,990.13	75,303,088.66
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	260,664,813.92	288,493,311.59
			c. Revaluos	8,312,100.30	.00
			d. Reservas	.00	.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	.00	.00
			III C. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)		
			a. Resultado por Posición Monetaria	.00	.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	.00	.00
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	1,660,084,343.57	366,387,625.44
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV=II+III)	1,708,772,567.36	416,783,525.14

Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o los resultados del Municipio de Tulancingo de Bravo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, y asimismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas

SECRETARIO DE LA TESORERÍA Y ADMINISTRACIÓN

PRESIDENTE DEL CONCEJO MUNICIPAL

VOCAL EJECUTIVO EN FUNCIONES DE SINDICO HACENDARIO

CP. IRVING SINUHÉ RUÍZ GONZÁLEZ

C.FERNANDO LEMUS RODRIGUEZ

C.MICAELA ARENAS DIAZ

Informe la de Deuda Publica y Esquemas Bursátiles

De la Deuda Pública Municipal

Al 30 de Septiembre de 2020, el saldo global de la Deuda Pública es de **\$40,225,893.44**, conformado por dos créditos simples destinados a proyectos de inversión pública productiva, 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 sobre tasa de interés para quedar en **0.87%** (+TIIE 28 días) y con vencimiento al 20 de marzo de 2026; y 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 sobre tasa de interés para quedar en **0.84%** (+TIIE 28 días) y con vencimiento al 06 de junio de 2022, con los siguientes saldos históricos:

Acreedor	Destino del crédito	Monto Histórico	Amortizado Acumulado	Saldo
Banorte	Refinanciamiento del crédito para la Construcción del Edificio de Presidencia	\$51,951,000.00	\$51,951,000.00	\$ 0.00
Banobras	Refinanciamiento del crédito Banorte (Construcción del Edificio de Presidencia)	\$37,708,955.27	\$1,577,385.63	\$36,131,569.64
Banobras	Proyecto Modernización Catastral para el Fortalecimiento de los ingresos propios	\$16,377,294.59	\$12,282,970.79	\$4,094,323.80
	Saldo Acumulado Deuda			\$40,225,893.44

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 **\$892,109.30**

Servicio de la Deuda

En el periodo comprendido del **1ro de enero de 2020 Al 30 de Septiembre de 2020**, el monto total amortizado ha sido de **\$5,225,968.17**; pago de intereses por **\$2,733,337.10** y gastos financieros por concepto de honorarios de fideicomiso del crédito de Banorte, por **\$69,678.39**, dando un total pagado por servicio de la deuda de: **\$ \$8,028,983.66**, conforme al siguiente detalle:

Informe la de Deuda Publica y Esquemas Bursátiles

Crédito	Amortizado en el ejercicio	Interés pagado en el ejercicio	Gastos en el ejercicio	Total Pagado Ejercicio	Pago Anticipado	Saldo Actual
Banorte	\$1,893,872.41	\$1,588,382.91	\$69,678.39	\$3,551,933.71	\$37,709,955.27	(\$ 0.00)
Banobras (refinanciamiento crédito Banorte)	\$1,577,385.63	\$797,205.64	\$ 0.00	\$2,374,591.27	\$0.00	\$36,131,569.64
Banobras (Modernización Catastral)	\$1,754,710.13	\$347,748.55	\$-	\$2,102,458.68	\$0.00	\$4,094,323.80
Total	\$5,225,968.17	\$2,733,337.10	\$69,678.39	\$8,028,983.66	\$37,709,955.27	\$40,225,893.44

Así mismo **del 01 de enero Al 30 de Septiembre de 2020** no se han realizado disposiciones adicionales de recursos, ni contratado créditos nuevos, es decir, el **Endeudamiento Neto** solo son las amortizaciones mensuales de los créditos.

Por otra parte, se no cuenta con **Adeudos Fiscales de Ejercicios Anteriores (ADEFAS)**, y de ser el caso, se tendrán presentes el límite establecido en la Ley de Diciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, esto es, para el ejercicio fiscal 2021, **el 2.5%** respecto de los ingresos totales.

Pasivos o Deuda Contingente

A la fecha se cuenta con un estudio actuarial para la estimación de los pagos de pensiones de los trabajadores. Distinto a dicho estudio no se tiene ningún otro registro de hechos específicos e independientes del pasado que pudieran generar una obligación en el futuro, y 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 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 la tasa de interés del crédito, asociada al mercado de dinero (TIIE 28 días). Su costo es en función al periodo y tasa pactada (strike). A la fecha y debido al trámite del refinanciamiento del crédito de Banorte, el crédito actual con Banobras no establece la obligación de contratar una coberturas de tasa.