

## Informe de la Deuda Pública y Pasivos Contingentes

### De la Deuda Pública Municipal

Al 30 de septiembre de 2022, el saldo global de la Deuda Pública es de **\$24,688,366.56**, conformado actualmente por un crédito simple destinado originalmente a la Construcción del Edificio de Presidencia (inversión pública productiva) y actualmente refinanciado con la Banca de Desarrollo, representada por el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos SNC (**BANOBRAS**);

Dicho crédito fue 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 interés (De una tasa TIIE 28 días **+2.40%** a una tasa TIIE 28 días **+0.87%**), con fecha de vencimiento de contrato del 20 de marzo de 2026;

En el mes de junio del presente año 2022 fue liquidado en su totalidad un financiamiento destinado al 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 interés (De una tasa TIIE 28 días **+2.63%** a una tasa TIIE 28 días **+0.84%**), con fecha de vencimiento de contrato del 06 de junio de 2022, ambos créditos con los siguientes saldos:

Acreedor	Destino del crédito	Monto Histórico	Amortizado Acumulado	Saldo
<b>Banobras</b>	Refinanciamiento del crédito Banorte (Construcción del Edificio de Presidencia)	\$37,708,955.27	\$13,020,588.71	\$24,688,366.56
<b>Banobras</b>	Proyecto Modernización Catastral para el Fortalecimiento de los ingresos propios (liquidado)	\$16,377,294.59	\$16,377,294.59	\$ 0.00
	<b>Saldo Acumulado Deuda</b>	<b>\$54,086,249.86</b>	<b>\$29,397,883.30</b>	<b>\$24,688,366.56</b>

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 **\$649,949.07**;

## Informe de la Deuda Publica y Pasivos Contingentes

### Servicio de la Deuda

Al corte del trimestre el monto total amortizado ha sido de **\$6,167,774.50**; el pago de intereses fue de **\$1,631,614.30** y gastos financieros por \$ 0.00, dando un total pagado **por servicio de la deuda** de: **\$ \$7,799,388.80**, conforme al siguiente detalle:

<b>Crédito</b>	<b>Amortizado en el ejercicio</b>	<b>Interés pagado en el ejercicio</b>	<b>Total Pagado Ejercicio</b>	<b>Saldo Actual</b>
Refinanciamiento del crédito Banorte (Construcción del Edificio de Presidencia)	\$4,997,967.70	\$1,609,018.08	\$6,606,985.78	\$24,688,366.56
Proyecto Modernización Catastral para el Fortalecimiento de los ingresos propios (liquidado)	\$1,169,806.80	\$22,596.22	\$1,192,403.02	\$ 0.00
Total	<b>\$6,167,774.50</b>	<b>\$1,631,614.30</b>	<b>\$7,799,388.80</b>	<b>\$24,688,366.56</b>

### Endeudamiento Neto

Por otra parte, no se han realizado disposiciones adicionales de recursos, ni contratado créditos nuevos, es decir, al no tener nuevos créditos en el presente ejercicio, el **Endeudamiento Neto** es el saldo insoluto: **\$24,688,366.56**;

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% respecto de los ingresos totales.

### Pasivos o Deuda Contingente

Actualmente 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**, o antecedente de hechos específicos e independientes del pasado que pudieran generar una obligación en el futuro. Cabe señalar que dentro de esta definición no se consideran las estimaciones de obligaciones laborales futuras.

## Informe de la Deuda Publica y Pasivos Contingentes

### Esquemas bursátiles u otros créditos

No se cuenta con esquemas bursátiles de financiamiento, siendo el crédito de Banobras el único pasivo 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 rango (strike) de cobertura. A la fecha y debido a las condiciones contractuales del refinanciamiento del crédito con Banobras, no es exigible la contratación de una coberturas de tasa. Así mismo, la tasa objetivo-establecida actualmente por el Banco de Mexico del **8.5%** confirma un incremento gradual en las tasas de interés para mitigar los efectos de la inflación.

### **Perfil de la Deuda y Fuente de Pago**

El perfil de amortización del crédito por el 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 amortización de la deuda fue fijo, y la fuente de pago fueron partidas presupuestales de Recursos Propios.

### **Evolución de la Deuda**

#### **Crédito para el Proyecto de Modernización Catastral:**

<b>Ejercicios</b>	<b>Amortización.</b>	<b>Interés.</b>	<b>Pago Mensual.</b>
2015	\$ 1,169,806.74	\$ 480,289.48	\$ 1,650,096.22
2016	\$ 2,339,613.48	\$ 978,595.46	\$ 3,318,208.94
2017	\$ 2,339,613.48	\$ 1,127,243.56	\$ 3,466,857.04
2018	\$ 2,339,613.48	\$ 1,007,038.97	\$ 3,346,652.45
2019	\$ 2,339,613.48	\$ 796,558.20	\$ 3,136,171.68
2020	\$ 2,339,613.53	\$ 401,532.84	\$ 2,741,146.37
2021	\$ 2,339,613.60	\$ 131,608.65	\$ 2,471,222.25
2022	\$ 1,169,806.80	\$ 22,596.22	\$ 1,192,403.02
<b>Total general</b>	<b>\$ 16,377,294.59</b>	<b>\$ 4,945,463.38</b>	<b>\$ 21,322,757.97</b>

## Informe de la Deuda Publica y Pasivos Contingentes

### Crédito por Refinanciamiento:

Ejercicios	Amortización.	Interés.	Pago Mensual.
2020	\$2,798,083.13	\$1,289,975.51	\$4,088,058.64
2021	\$5,224,537.88	\$1,782,148.45	\$7,006,686.33
2022	\$6,470,077.42	\$2,237,955.56	\$8,708,032.98
2023	\$6,300,572.39	\$2,564,962.22	\$8,865,534.61
2024	\$7,015,748.32	\$1,774,203.30	\$8,789,951.62
2025	\$7,812,103.61	\$820,641.85	\$8,632,745.46
2026	\$2,087,832.52	\$42,942.02	\$2,130,774.54
<b>Total general</b>	<b>\$37,708,955.27</b>	<b>\$10,512,828.92</b>	<b>\$48,221,784.19</b>

