

**MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**MARZO DE 2020**

En cumplimiento a los Artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se adhieren a los Estados Financieros las presentes notas que contienen información adicional y suficiente, con el propósito de ampliar los datos reportados en los Estados Financieros, acentuando que estas notas cumplen con las "Normas y Metodología para la emisión de Información Financiera y estructurada de los Estados Financieros Básicos de los entes Públicos y características de sus Notas" emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

**1).- NOTAS DE DESGLOSE**

**1.1.) INFORMACIÓN CONTABLE**

**1.1.1.) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

El Estado de Situación Financiera cumple con el postulado de Revelación suficiente, ya que la información que muestra es amplia y precisa, así mismo se tiene el postulado de importancia relativa.

**Activo:**

**Efectivo y Equivalentes:**

Los fondos con afectación específica caja 2020, es \$726,149.60

<b>DONACIÓN PEMEX (ASFALTO Y GASOLINA)</b>	
\$	726,149.60

**Bancos**

Los saldos en Bancos representados en el Estado de Situación Financiera al 29 de febrero de 2020 refieren saldos existentes por la cantidad describiéndose de la siguiente manera:

Bancos: Saldo al 31 de marzo de 2020 es de \$6,838,105.50.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2020	\$ 298,253.95
REPO DIF 2020	6,956.47
FAISM 2019	10,773.15
FAISM 2020	2,564,985.89
FAFM 2020	1,414,260.61
FOFYR 2020	125,364.03
FGP 2020	671,380.34
FFM 2020	598,613.98
IEPS TABACOS 2020	127,557.30
ISAN 2020	70,358.98
IEPS GASOLINAS 2020	169,898.07
FEIEF 2020	14,049.90
FOCOM 2020	1.00
COMPENSACIÓN ISAN 2020	8,255.71
APAZU 2014	57,067.12
ISR 2020	700,328.00
PROGRAMA DE PORTA: PERSPECTIVA DE GENERO 2019	1.00
	<b>6,838,105.50</b>




## 2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

a) Cuentas por cobrar a corto plazo por \$81,075.30.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2020	\$ 81,075.30
TOTAL	\$ 81,075.30

b) Deudores diversos a corto plazo por \$0.00.

c) Ingresos por Recuperar a corto plazo \$353,536.90.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2020	\$ 353,536.90

### Participaciones por recibir:

A la fecha de cierre del mes, es decir al 31 de marzo, esta cuenta contable no muestra ningún saldo pendiente.

## 3. BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS).

No aplica.

## 4. INVERSIONES FINANCIERAS

Al 31 de marzo de 2020, el Municipio de Tlahuelilpan, Hgo., no ha contratado fideicomisos tal como se muestra en los Estados Financieros anexos.

## 5. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Las adquisiciones de bienes muebles que el H. Ayuntamiento realizó se sujetaron a las reglas de registro y valoración del Patrimonio al que hace referencia el art. 23 de la Ley de Contabilidad Gubernamental, así como a las políticas internas, a fin de proteger y comprobar la autenticidad de la inversión.

El inventario de Bienes muebles e inmuebles está sujeto a revisión a razón de que falta el proceso de conciliación con los registros contables de Activo Fijo y Patrimonio, de lo que posiblemente exista incongruencias en los registros y en los valores; revisión de toda la documentación legal y fiscal que comprueben la propiedad (facturas, contratos, escrituras, entre otros.) documentación legal y administrativa que amparen las bajas, Registros contables y auxiliares referentes al activo fijo, libro de Actas de Cabildo. El proceso de conciliación con el inventario físico se realizó, realizando las bajas correspondientes de bienes muebles en mal estado físico y también de bienes que no se recibieron durante el proceso de Entrega-Recepción de la Administración del periodo 2012-2016, debidamente autorizadas las bajas por Cabildo, así también se procedió a dar de baja activos en mal estado.

Derivado de lo anterior, la presente administración contempla que todos los movimientos al inventario de Bienes Muebles e Inmuebles atiendan al cumplimiento de las políticas institucionales, y cuenten con las autorizaciones correspondientes (Acuerdo de Cabildo), considerando la salvaguarda bajo los controles establecidos para tal efecto.

Al 31 de marzo de 2020, se realizaron adquisiciones de bienes muebles consistentes en:



The image shows a large, stylized handwritten signature on the left. To its right are two circular official stamps. The first stamp is from the 'TESORERIA' (Treasury) of the 'REPUBLICA MEXICANA' (Mexican Republic) for the year '2020', specifically for the 'MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.' (Municipality of Tlahuelilpan, Hgo.). The second stamp is from the 'PRESIDENCIA' (Presidency) of the 'REPUBLICA MEXICANA' for the year '2020', also for the 'MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.'.

BIENES MUEBLES

Descripción del Bien	Importe del Registro	Activos de Capital	Fecha de Ingreso
SILLAS EJECUTIVAS PARA EL ÁREA DE OBRAS PÚBLICAS.	\$ 30,972.00	OBRAS PÚBLICAS, DESARROLLO URBANO Y CATASTRO	20/03/2020
IMPRESORA HP	\$ 12,992.00	TESORERÍA MPAL.	11/03/2020
MANGUERAS CONTRA INCENDIOS	29,904.80	PROTECCIÓN CIVIL	20/03/2020
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 73,868.80</b>		

**Depreciación, Estimaciones y Deterioros:**

La Balanza de Comprobación al 31 de marzo del 2020, en la cuenta contable Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes, muestra un saldo de \$ 6,308,882.73.

Para determinar las cuentas incobrables de los rubros de Deudores Diversos, Participaciones por Recibir, Contribuciones a favor y Anticipo a Proveedores, se toman los siguientes criterios:

- a).- Requerir al deudor el pago, siempre y cuando sea plenamente identificado y se cuenta con la documentación necesaria y suficiente que acredite la deuda.
- b).- El ejercicio fiscal en el cual se originó la deuda, es decir la prescripción de la deuda.
- c).- Que las cuentas deudoras no estén consideradas en la emisión de algún dictamen por parte de la Auditoría Superior del Estado o de los organismos facultados para auditar al Municipio.

Determinado el crédito incobrable mediante la determinación de las causas anteriores será sometido al H. Asamblea para la aprobación de su depuración o cancelación.

**6. OTROS ACTIVOS**

No aplica.

**II.- PASIVO**

**Servicios Personales por Pagar a corto plazo:**

Este rubro muestra un saldo según balanza de comprobación al 31 de marzo de 2020 por la cantidad de \$14.08, debido a que a la fecha de cierre de este mes, quedaron pendiente de pago a trabajadores (diferencia de nómina pagada).

**Cuentas por pagar:**

Se tienen por pagar a proveedores, según balanza de comprobación de \$ 141,343.62, siendo los siguientes:

Acreeedor, Proveedor o Contratista	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Impuesto sobre la Renta febrero 2020	FGP 2020	Impuestos por pagar	99,461.46
Impuesto sobre la Renta febrero 2020	Fortamun 2020	Impuestos por pagar	33,811.15
Reintegro de Rendimientos Tesofe	Fortamun 2020	Tesofe	282.72
Reintegro de Rendimientos Tesofe	Repo 2020	Tesofe	305.95
Oscar Palacios Mendoza.	Repo 2020	Anticipo de pago de Antivirus	6,576.00
Mertha León Gómez.	Repo 2020	Gastos en efectivo	0.54
Repo 2020	Programa de Fortalecimiento de la Perspectiva de Genero 2019	Intereses	1.00
Tesofe	Foismr 2019	Rendimientos	275.71
Tesofe	Foismr 2020	Rendimientos	629.09
<b>TOTAL</b>			<b>141,343.62</b>

El saldo de esta cuenta al 31 de marzo de 2020, refleja las retenciones generadas por los trámites de pago de las estimaciones de obra de los diferentes fondos municipales, estatales y federales, así también el registro de retenciones por concepto de impuesto sobre la renta, por el pago de las remuneraciones realizadas al personal y arrendamiento derivados de la prestación de servicios, pagos de proveedores y contratistas generados.

**III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2020.

El Patrimonio del Ayuntamiento representa el reconocimiento neto de los activos y pasivos, adicionado del excedente de ingresos y egresos y de los remanentes de años anteriores.

Se integra por la acumulación del patrimonio generado.

CONCEPTO	MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 4,070,105.27
PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	28,950,219.78
PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	11,195,897.54
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA.	-
<b>PATRIMONIO NETO FINAL 2020</b>	<b>\$ 44,216,222.59</b>

**IV.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2020.

**IV.1 INGRESOS \$ 18,840,294.05.**

Concepto	2020
Impuestos	\$ 1,093,751.02
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	
Contribuciones de Mejoras.	
Derechos	708,050.83
Productos de tipo corriente	303,760.00
Aprovechamientos de tipo corriente	2,922,940.54
Ingresos por la venta de bienes y servicios	125,552.00
Participaciones y Aportaciones.	13,686,239.66
<b>Total de Ingresos</b>	<b>\$ 18,840,294.05</b>

El saldo que refleja este rubro, comprende el importe de los ingresos correspondientes a los impuestos, derechos, productos de tipo de corriente, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, recaudados de acuerdo a la Ley de Ingresos autorizada para este Ejercicio.

**IV.2 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

**\$10,894,251.35**

El saldo que refleja este estado financiero al 31 de marzo de 2020, comprende el importe de los gastos por Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales necesarios para la operatividad del Municipio.




Concepto	2020
Servicios personales	\$ 5,021,483.22
Materiales y suministros	2,789,240.11
Servicios generales	2,688,932.83
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas.	394,595.19
<b>Total</b>	<b>\$ 10,894,251.35</b>

**SERVICIOS PERSONALES \$ 5,021,483.22.**

Se integran del gasto por Remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del Municipio, así como las remuneraciones adicionales, especiales que deriven del mismo.

**MATERIALES Y SUMINISTROS \$2,789,240.11**

Se integran por los Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales, Alimentos y utensilios, Materiales y artículos de construcción y de reparación, productos químicos farmacéuticos y de laboratorio, Combustibles y lubricantes, Vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos, materiales y suministros para seguridad, así como herramientas, refacciones y accesorios menores.

**SERVICIOS GENERALES \$ 2,688,932.83**

Se integran de Servicios Básicos, servicios de arrendamiento, servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios, servicios financieros, bancarios y comerciales, servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación, servicios de comunicación social y publicidad, servicios de traslado de valores y viáticos, servicios oficiales, así como otros servicios generales.

**TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS \$ 394,595.19.**

El saldo que refleja es el importe de los gastos por transferencias, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

**V NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2020.

**1.-Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación o de Gestión.**

El análisis de los saldos finales de marzo de 2020 y 2019 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
ORIGEN	18,840,294.05	60,879,128.34
IMPUESTOS	1,093,751.02	2,926,006.43
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-
DERECHOS	708,050.83	1,601,172.16
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	303,760.00	1,199,186.60
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,922,940.54	732,877.63
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y	125,552.00	571,828.50
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	-
PARTICIPACIÓN CONVINCIENTA DE RW. SICOLAB.	13,686,239.66	53,648,060.08
ESCALA FIDIST. DE APORT.	-	-
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS	-	-
RENTAS PENSIONES Y JUBILACIONES	-	-

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	-	-
APLICACIÓN	10,894,251.35	50,805,847.87
SERVICIOS PERSONALES	5,021,483.22	23,914,119.44
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,789,240.11	8,648,873.58
SERVICIOS GENERALES	2,688,932.83	16,594,294.45
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES	-	-
AL SECTOR PÚBLICO		
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
AYUDAS SOCIALES	349,551.09	1,444,852.13
PENSIONES Y JUBILACIONES	45,044.10	203,708.27
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	-	-
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	-	-
DONATIVOS	-	-
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	-	-
PARTICIPACIONES	-	-
APORTACIONES	-	-
CONVENIOS	-	-
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	-	-
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 7,946,042.70</b>	<b>\$ 10,073,280.47</b>

## 2.- Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión

El análisis de los saldos finales de marzo 2020 y 2019 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
ORIGEN	241,248.42	9,098,956.01
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	241,248.42	9,098,956.01
BIENES MUEBLES	-	-
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	-	-
APLICACIÓN	119,789.85	2,674,925.21
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
BIENES MUEBLES	\$ 119,789.85	\$ 2,500,653.31
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$ -	\$ 174,271.90
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 121,458.57</b>	<b>\$ 6,424,030.80</b>

## 3.- Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

El análisis de los saldos finales de febrero 2020 y 2019 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
ORIGEN	-	-
ENDEUDAMIENTO NETO	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	-	-



FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APLICACIÓN	6,680,229.88	21,591,039.27
SERVICIOS DE LA DEUDA	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	\$ -	\$ -
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	6,680,229.88	21,591,039.27
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR</b>	<b>-6,680,229.88</b>	<b>-21,591,039.27</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		

MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN HIDALGO CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES PERÍODO: AL 31 DE MARZO DE 2020.			
CONCILIACIÓN ENTRE		LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:	
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Ingresos Presupuestarios		18,840,294.05
	2. Más ingresos contables no presupuestarios		-
4.3.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	-	
4.3.3	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES	-	
	POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA		
4.3.4	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	-	
4.3.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	
	OTROS INGRESOS CONTABLES NO	-	
	PRESUPUESTARIOS		
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
6.2	APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	-	
0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	-	
	OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO	-	
	CONTABLES		
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		18,840,294.05
CONCILIACIÓN ENTRE		LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:	
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Total de egresos presupuestarios		11,050,334.93
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		156,083.58
5.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	126,178.78	
	MOBILIARIO Y EQPO EDUC. Y RECREATIVO		
5.2		-	
5.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉD. Y D/LAB.	-	
5.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-	
5.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	29,904.80	
5.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	
5.7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	
5.8-6.1-6.3	BIENES INMUEBLES	-	
5.9	ACTIVOS INTANGIBLES	-	
6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	-	
7.2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	-	
7.3	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	-	
	INVERSIONES E/FID.MAND. Y OTROS ANÁLOGOS	-	
7.5		-	
	PROVISIONES P/CONT. Y OTR EROG. ESPEC.		
7.9			
9.1	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA		
9.9	RENTAS DE BIENES, SERVICIOS Y DERECHOS DE USO		
	RENTAS DE BIENES, SERVICIOS Y DERECHOS DE USO (DEFAS)		
	OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO		
	CONTABLES		
	presupuestales		
5.55	OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO		
	CONTABLES		

MUNICIPIO DE TLAHUELLIPAN HIDALGO			
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES			
PERIODO: AL 31 DE MARZO DE 2020			
	DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y		
	AMORTIZACIONES		
5.5.2	PROVISIONES	-	
5.5.3	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	-	
5.5.4	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE	-	
	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U		
	OBSOLESCENCIA		
5.5.5	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	-	
5.5.9	OTROS GASTOS	-	
	OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	-	
	<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>10,894,251.35</b>

**1.2.) INFORMACIÓN PRESUPUESTAL**

**Estado del Ejercicio del Presupuesto:**

Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
\$ 59,090,485.59	\$ 59,090,485.59	\$ 11,050,334.93
VARIACION		\$ 48,040,150.66

18.70% Ejercido del Presupuesto Modificado.

**Estado Analítico de Ingresos Presupuestales:**

Ley Aprobada	Ingresos Recaudados
\$ 59,090,485.59	\$ 18,461,424.12
VARIACION	\$ 40,629,061.47

31.24% Recaudado al mes reportado.

**MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**FEBRERO DE 2020**

En cumplimiento a los Artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se adhieren a los Estados Financieros las presentes notas que contienen información adicional y suficiente, con el propósito de ampliar los datos reportados en los Estados Financieros, acentuando que estas notas cumplen con las "Normas y Metodología para la emisión de Información Financiera y estructurada de los Estados Financieros Básicos de los entes Públicos y características de sus Notas" emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

**1).- NOTAS DE DESGLOSE**

**1.1.) INFORMACIÓN CONTABLE**

**1.1.1.) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

El Estado de Situación Financiera cumple con el postulado de Revelación suficiente, ya que la información que muestra es amplia y precisa, así mismo se tiene el postulado de importancia relativa.

**Activo:**

**Efectivo y Equivalentes:**

Los fondos con afectación específica caja 2020, es \$919,920.66.

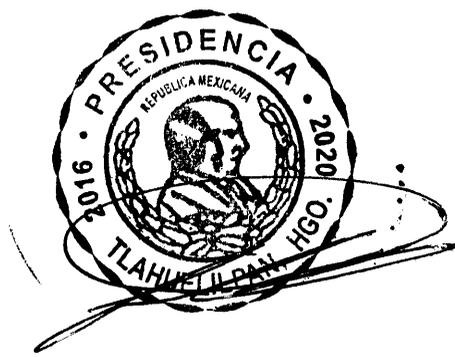
DONACIÓN PEMEX (ASFALTO Y GASOLINA)	
\$	919,920.66

**Bancos**

Los saldos en Bancos representados en el Estado de Situación Financiera al 29 de febrero de 2020 refieren saldos existentes por la cantidad describiéndose de la siguiente manera:

Bancos: Saldo al 29 de febrero de 2020 es de \$5,722,554.87.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2020	\$ 136,549.90
REPO DIF 2020	18,083.09
FAISM 2019	183,780.62
FAISM 2020	1,709,781.39
FAFM 2019	80,139.96
FAFM 2020	1,005,689.73
FOFYR 2020	96,072.36
FGP 2019	33,609.00
FGP 2020	876,072.32
FEIEF 2019	85,165.94
FFM 2020	605,696.53
IEPS TABACOS 2020	95,054.63
ISAN 2020	36,274.93
IEPS GASOLINAS 2020	113,257.15
FOCOM 2020	1.00
COMPENSACIÓN ISAN 2020	5,504.14
APAZU 2014	57,067.12
ISR 2019	29,297.09
ISR 2020	499,172.08
PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO EN PERSPECTIVA DE GÉNERO 2019	13,395.57
PRODDER 2019	42,890.32
Total	5,722,554.87



## 2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

a) Cuentas por cobrar a corto plazo por \$104,127.45

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
FORTAMUN 2020	\$ 77,943.31
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL 2020	\$ 7,495.00
REPO 2020	\$ 18,689.14
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 104,127.45</b>

b) Deudores diversos a corto plazo por \$81,624.12

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
PRODDER 2019	\$ 903.80
PROGRAMA DE FORTA. PERSPECTIVA DE GENERO 2019	\$ 80,720.32
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 81,624.12</b>

c) Ingresos por Recuperar a corto plazo \$564,159.05

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2020	\$ 564,159.05

### Participaciones por recibir:

A la fecha de cierre del mes, es decir al 29 de febrero, esta cuenta contable no muestra ningún saldo pendiente.

## 3. BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS).

No aplica.

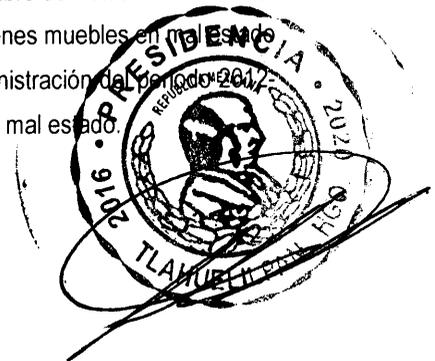
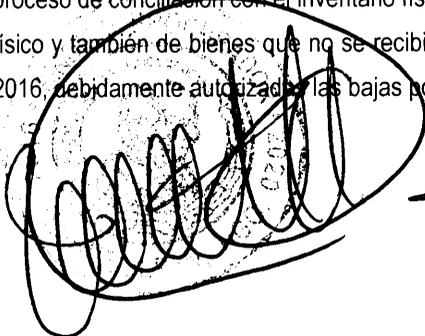
## 4. INVERSIONES FINANCIERAS

Al 29 de febrero de 2020, el Municipio de Tlahuelilpan, Hgo., no ha contratado fideicomisos tal como se muestra en los Estados Financieros anexos.

## 5. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Las adquisiciones de bienes muebles que el H. Ayuntamiento realizó se sujetaron a las reglas de registro y valoración del Patrimonio al que hace referencia el art. 23 de la Ley de Contabilidad Gubernamental, así como a las políticas internas, a fin de proteger y comprobar la autenticidad de la inversión.

El inventario de Bienes muebles e inmuebles está sujeto a revisión a razón de que falta el proceso de conciliación con los registros contables de Activo Fijo y Patrimonio, de lo que posiblemente exista incongruencias en los registros y en los valores; revisión de toda la documentación legal y fiscal que comprueben la propiedad (facturas, contratos, escrituras, entre otros.) documentación legal y administrativa que amparen las bajas, Registros contables y auxiliares referentes al activo fijo, libro de Actas de Cabildo. El proceso de conciliación con el inventario físico se realizó, realizando las bajas correspondientes de bienes muebles en mal estado físico y también de bienes que no se recibieron durante el proceso de Entrega-Recepción de la Administración del periodo 2016/2017, debidamente autorizada por las bajas por Cabildo, así como también se procedió a dar de baja activos en mal estado.



Derivado de lo anterior, la presente administración contempla que todos los movimientos al inventario de Bienes Muebles e Inmuebles atiendan al cumplimiento de las políticas institucionales, y cuenten con las autorizaciones correspondientes (Acuerdo de Cabildo), considerando la salvaguarda bajo los controles establecidos para tal efecto.

Al 29 de febrero de 2020, se realizaron adquisiciones de bienes patrimoniales consistentes en:

**BIENES MUEBLES**

Descripción del Bien	Importe del Registro	Área de Adscripción	Fecha de Movimiento
AUTOR OMAR MARTINEZ	\$ 11,020.00	EDUCACION, TURISMO, CULTURA Y DEPORTE	18/02/2020
FOTOCOPIADORA MULTIFUNCIONAL	\$ 60,000.00	OBRAS PUBLICAS, DESARROLLO URBANO Y CATASTRO	07/02/2020
DISCO DURO EXTERNO A DATA PORTATIL	11,194.78	SISTEMAS Y COMUNICACION SOCIAL	01/01/2020
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 82,214.78</b>		

**Depreciación, Estimaciones y Deterioros:**

La Balanza de Comprobación al 29 de febrero del 2020, en la cuenta contable Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes, muestra un saldo de \$ 6,308,882.73.

Para determinar las cuentas incobrables de los rubros de Deudores Diversos, Participaciones por Recibir, Contribuciones a favor y Anticipo a Proveedores, se toman los siguientes criterios:

- a).- Requerir al deudor el pago, siempre y cuando sea plenamente identificado y se cuenta con la documentación necesaria y suficiente que acredite la deuda.
- b).- El ejercicio fiscal en el cual se originó la deuda, es decir la prescripción de la deuda.
- c).- Que las cuentas deudoras no estén consideradas en la emisión de algún dictamen por parte de la Auditoría Superior del Estado o de los organismos facultados para auditar al Municipio.

Determinado el crédito incobrable mediante la determinación de las causas anteriores será sometido al H. Asamblea para la aprobación de su depuración o cancelación.

**6. OTROS ACTIVOS**

No aplica.

**II.- PASIVO**

**Servicios Personales por Pagar a corto plazo:**

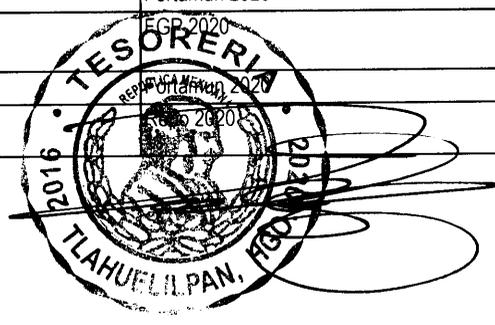
Este rubro muestra un saldo según balanza de comprobación al 29 de febrero de 2020 por la cantidad de \$4,962.89, debido a que

a la fecha de cierre de este mes, quedaron pendiente de pago a trabajadores (diferencia de nómina pagada).

**Cuentas por pagar:**

Se tienen por pagar a proveedores, según balanza de comprobación de \$ 863,779.12, siendo los siguientes:

Acreeador, Proveedor o Contratista	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Impuesto sobre la Renta febrero 2020	FGP 2020	Impuestos por pagar	228,473.58
Impuesto sobre la Renta febrero 2020	Fortamun 2020	Impuestos por pagar	47,697.14
Servicios personales por pagar	FGP 2020	Servicios personales por pagar	4,962.89
Reintegro de Rendimientos Tesofe	Reporta Finanzas 2020	Tesofe	12,335.00
Nancy de la Cruz Ramirez	Reporta Finanzas 2020	Anticipo a Grupo Musical	100.00



Martha León Gómez.	Repo 2020	Gastos realizados en efectivo.	320.00
Comisión Federal de Electricidad	Feieff 2019	Energía Eléctrica.	84,857.40
Por definir	Fgp 2019	Pago de thoner.	33,569.59
Claudia Sarahi Cornejo Escorza.	Fgp 2019	Varios	17.47
Antonio Dorantes Castillo.	Fortamun 2019	Mantto. De equipo de transporte.	40,000.00
Francisco Hernández Jimenez.	Fortamun 2019	Mantto. De equipo de transporte.	40,000.00
Keytel Martínez San Nicolas.	Isr 2019	Material de Papelería.	29,290.06
Leticia Martínez Santos.	Programa de Fortalecimiento de la Perspectiva de Genero 2019	Elab. Bando Mpal.	29,000.00
Juan Manuel Huerta Rincon.	Programa de Fortalecimiento de la Perspectiva de Genero 2019	Elab. Agenda des. Mpal.	29,000.00
Gabriela Barrera Rosas.	Faism 2019	Construcción de aula Esc. Prim. Vicente	173,019.16
Tesofe	Faism 2019	Rendimientos	264.02
Comisión Federal de Electricidad	Prodder 2019	Energía Eléctrica.	43,750.00
Alendra Franco Martínez.	Programa de Fortalecimiento de la Perspectiva de Genero 2019	Sistematización de Actividades para el Fortalecimiento de la	36,000.00
Tesofe	Faism 2020	Rendimientos	210.19
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 849,730.22</b>

El saldo de esta cuenta al 29 de febrero de 2020, refleja las retenciones generadas por los trámites de pago de las estimaciones de obra de los diferentes fondos municipales, estatales y federales, así también el registro de retenciones por concepto de impuesto sobre la renta, por el pago de las remuneraciones realizadas al personal y arrendamiento derivados de la prestación de servicios, pagos de proveedores y contratistas generados.

### III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 29 DE FEBRERO DE 2020.

El Patrimonio del Ayuntamiento representa el reconocimiento neto de los activos y pasivos, adicionado del excedente de ingresos y egresos y de los remanentes de años anteriores.

Se integra por la acumulación del patrimonio generado.

CONCEPTO	MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 4,070,105.27
PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	28,950,219.78
PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	9,824,007.99
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA.	-
<b>PATRIMONIO NETO FINAL 2020</b>	<b>\$ 42,844,333.04</b>



#### **IV.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 29 DE FEBRERO DE 2020.

##### **IV.1 INGRESOS \$ 14,071,462.26**

Concepto	2020
Impuestos	\$ 1,019,261.97
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	
Contribuciones de Mejoras.	
Derechos	435,340.45
Productos de tipo corriente	217,326.50
Aprovechamientos de tipo corriente	2,839,430.91
Ingresos por la venta de bienes y servicios	93,755.00
Participaciones y Aportaciones.	9,466,347.43
<b>Total de Ingresos</b>	<b>\$ 14,071,462.26</b>

El saldo que refleja este rubro, comprende el importe de los ingresos correspondientes a los impuestos, derechos, productos de tipo de corriente, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, recaudados de acuerdo a la Ley de Ingresos autorizada para este Ejercicio.

##### **IV.2 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

##### **\$7,514,793.59**

El saldo que refleja este estado financiero al 29 de febrero de 2020, comprende el importe de los gastos por Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales, necesarios para la operatividad del Municipio.

Concepto	2020
Servicios personales	\$ 3,328,991.55
Materiales y suministros	2,298,037.20
Servicios generales	1,677,483.43
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas.	210,281.41
<b>Total</b>	<b>\$ 7,514,793.59</b>

##### **SERVICIOS PERSONALES \$ 3,328,991.55.**

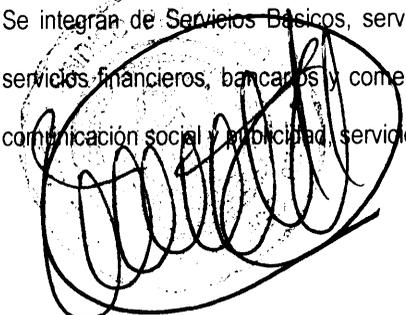
Se integran del gasto por Remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del Municipio, así como las

##### **MATERIALES Y SUMINISTROS \$2,298,037.20.**

Se integran por los Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales, Alimentos y utensilios, Materiales y artículos de construcción y de reparación, productos químicos farmacéuticos y de laboratorio, Combustibles y lubricantes, Vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos, materiales y suministros para seguridad, así como herramientas, refacciones y accesorios menores.

##### **SERVICIOS GENERALES \$ 1,677,483.43**

Se integran de Servicios Básicos, servicios de arrendamiento, servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios, servicios financieros, bancarios y comerciales, servicios de infraestructura, reparación, mantenimiento y conservación, servicios de comunicación social y promoción, servicios de traslado de valores y títulos, servicios oficiales, así como otros servicios generales.



**TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS \$ 210,281.41.**

El saldo que refleja es el importe de los gastos por transferencias, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

**V NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 29 DE FEBRERO DE 2020.

**1.-Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación o de Gestión.**

El análisis de los saldos finales de febrero de 2020 y 2019 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
ORIGEN	14,071,462.26	60,879,128.34
IMPUESTOS	1,019,261.97	2,926,006.43
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS DERECHOS	435,340.45	1,601,172.16
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	217,326.50	1,199,186.60
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,839,430.91	732,877.63
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	93,755.00	571,825.50
PART. APORT. CONV. INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT	9,466,347.43	53,848,060.02
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	-	-
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	-	-
APLICACIÓN	7,514,793.59	50,805,847.87
SERVICIOS PERSONALES	3,328,991.55	23,914,119.44
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,298,037.20	8,648,873.58
SERVICIOS GENERALES	1,677,483.43	16,594,294.45
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	-	-
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
AYUDAS SOCIALES	180,252.01	1,444,852.13
PENSIONES Y JUBILACIONES	30,029.40	203,708.27
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	-	-
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	-	-
DONATIVOS	-	-
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	-	-
PARTICIPACIONES	-	-
APORTACIONES	-	-
CONVENIOS	-	-
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	-	-
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>6,556,668.67</b>	<b>\$ 10,073,780.4</b>

## 2.- Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión

El análisis de los saldos finales de febrero 2020 y 2019 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
ORIGEN	241,248.42	9,098,956.01
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	241,248.42	9,098,956.01
BIENES MUEBLES	-	-
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	-	-
APLICACIÓN	45,921.05	2,674,925.21
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
BIENES MUEBLES	45,921.05	2,500,653.31
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	-	174,271.90
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>\$ 195,327.37</b>	<b>\$ 6,424,030.80</b>

## 3.- Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

El análisis de los saldos finales de febrero 2020 y 2019 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
ORIGEN	-	-
ENDEUDAMIENTO NETO	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	-	-
APLICACIÓN	6,286,504.22	21,591,039.27
SERVICIOS DE LA DEUDA	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	6,286,504.22	21,591,039.27
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>-\$ 6,286,504.22</b>	<b>-\$ 21,591,039.27</b>



**MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN HIDALGO**  
**CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:**  
**PERIODO: AL 29 DE FEBRERO DE 2020.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Ingresos Presupuestarios		14,071,462.26
	2. Más ingresos contables no presupuestarios		-
4.3.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	-	
4.3.3	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES	-	
	POR PÉRDIDA O DE TERIORO U OBSOLESCENCIA		
4.3.4	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	-	
4.3.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	
	OTROS INGRESOS CONTABLES NO	-	
	PRESUPUESTARIOS		
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
6.2	APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	-	
0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	-	
	OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO	-	
	CONTABLES		
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		14,071,462.26
<b>CONCILIACIÓN ENTRE</b>			
<b>LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:</b>			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Total de egresos presupuestarios		\$ 7,597,008.37
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 82,214.78
5.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	82,214.78	
5.2	MOBILIARIO Y EQPO EDUC Y RECREATIVO	-	
5.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉD Y D/LAB.	-	
5.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-	
5.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	
5.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	
5.7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	
5.8-6.1-6.3	BIENES INMUEBLES	-	
5.9	ACTIVOS INTANGIBLES	-	
6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	-	
7.2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	-	
7.3	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	-	
7.5	INVERSIONES E/FID.MAND.Y OTROS ANALOGOS	-	
7.9	PROVISIONES P/CONT.Y OTR EROG.ESPEC.	-	
9.1	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	-	
9.9	ADEUDOS DE EJERC.FISC. ANTER. (ADEFAS)	-	
	OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO	-	
	CONTABLES		
	3. Más gastos contables no presupuestales		-
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES,	-	
	DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y		
	AMORTIZACIONES		
5.5.2	PROVISIONES	-	
5.5.3	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	-	
5.5.4	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE	-	
	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DE TERIORO U		
	OBSOLESCENCIA		
5.5.5	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	-	
5.5.9	OTROS GASTOS	-	
	OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		
	Total Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		82,214.78

*[Handwritten signature and scribbles]*

**TESORERÍA**  
**REPUBLICA MEXICANA**  
**TLAHUELILPAN, HGO.**  
*[Handwritten signature]*

**PRESIDENCIA**  
**REPUBLICA MEXICANA**  
**2020**  
**TLAHUELILPAN, HGO.**  
*[Handwritten signature]*

**1.2.) INFORMACIÓN PRESUPUESTAL**

**Estado del Ejercicio del Presupuesto:**

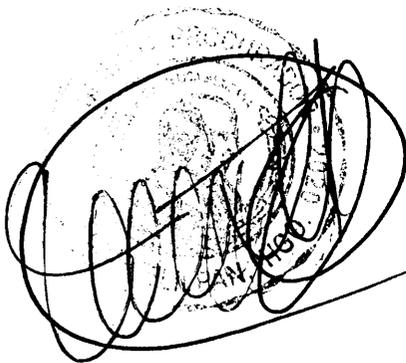
Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
\$ 59,090,485.59	\$ 59,090,485.59	\$ 7,597,008.37
VARIACION		\$ 51,493,477.22

12.86% Ejercido del Presupuesto Modificado.

**Estado Analítico de Ingresos Presupuestales:**

Ley Aprobada	Ingresos Recaudados
\$ 59,090,485.59	\$ 13,482,325.16
VARIACION	\$ 45,608,160.43

22.82% Recaudado al mes reportado.



**MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**ENERO DE 2020**

En cumplimiento a los Artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se adhieren a los Estados Financieros las presentes notas que contienen información adicional y suficiente, con el propósito de ampliar los datos reportados en los Estados Financieros, acentuando que estas notas cumplen con las "Normas y Metodología para la emisión de Información Financiera y estructurada de los Estados Financieros Básicos de los entes Públicos y características de sus Notas" emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

**1).- NOTAS DE DESGLOSE**

**1.1.) INFORMACIÓN CONTABLE**

**1.1.1.) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

El Estado de Situación Financiera cumple con el postulado de Revelación suficiente, ya que la información que muestra es amplia y precisa, así mismo se tiene el postulado de importancia relativa.

**Activo:**

**Efectivo y Equivalentes:**

Los fondos con afectación específica caja 2020, es \$1,059,207.24.

DONACIÓN PEMEX (ASFALTO Y GASOLINA)	
\$	1,059,207.24

**Bancos**

Los saldos en Bancos representados en el Estado de Situación Financiera al 31 de enero de 2020 refieren saldos existentes por la cantidad describiéndose de la siguiente manera:

Bancos: Saldo al 31 de enero de 2020 es de \$4,475,853.54.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2019	\$ 19,598.23
REPO 2020	209,175.70
REPO DIF 2020	1,120.50
FAISM 2019	412,513.56
FAISM 2020	854,789.69
FAFM 2019	380,134.32
FAFM 2020	856,060.15
FOFYR 2019	22,266.96
FOFYR 2020	143,576.99
FGP 2019	33,605.48
FGP 2020	75,765.92
FEIEF 2019	117,298.83
FFM 2020	498,923.89
IEPS TABACOS 2019	23.89
IEPS TABACOS 2020	34,266.06
ISAN 2019	18,809.49
ISAN 2020	17,520.16
IEPS GASOLINAS 2019	74,149.46
IEPS GASOLINAS 2020	58,112.00
COMPENSACIÓN ISAN 2019	28,119.84
COMPENSACIÓN ISAN 2020	2,752.57
APASU 2014	57,067.12



ISR 2019	29,294.02
ISR 2020	474,328.71
PROGRAMA DE FORTA. PERSPECTIVA DE GENERO 2019	13,394.17
PRODDER 2019	42,885.83
<b>Total</b>	<b>\$ 4,475,853.54</b>

## 2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

a) Cuentas por cobrar a corto plazo por \$156,000.00

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2020	\$ 156,000.00

b) Deudores diversos a corto plazo por \$93,224.12

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
PRODDER 2019	\$ 903.80
PROGRAMA DE FORTA. PERSPECTIVA DE GENERO 2019	\$ 80,720.32
FEIEFF 2019	\$ 11,600.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 93,224.12</b>

c) Ingresos por Recuperar a corto plazo \$363,256.25

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2020	\$ 363,256.25

### Participaciones por recibir:

A la fecha de cierre del mes, es decir al 31 de enero, esta cuenta contable no muestra ningún saldo pendiente.

## 3. BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS).

No aplica.

## 4. INVERSIONES FINANCIERAS

Al 31 de enero de 2020, el Municipio de Tlahuelilpan, Hgo., no ha contratado fideicomisos tal como se muestra en los Estados Financieros anexos.

## 5. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Las adquisiciones de bienes muebles que el H. Ayuntamiento realizó se sujetaron a las reglas de registro y valoración del Patrimonio al que hace referencia el art. 23 de la Ley de Contabilidad Gubernamental, así como a las políticas internas, a fin de proteger y comprobar la autenticidad de la inversión.

El inventario de Bienes muebles e inmuebles está sujeto a revisión a razón de que falta el proceso de conciliación con los registros contables de Activo Fijo y Patrimonio, de lo que posiblemente exista incongruencias en los registros y en los valores; revisión de toda la documentación legal y fiscal que comprueben la operación (facturas, contratos, escrituras, entre otros.) documentación legal y administrativa que apoyen las bajas, Registros contables y auxiliares referentes al activo fijo, libro de Actas de Cabildo. El proceso de conciliación del inventario físico se realizó, realizando las bajas correspondientes de bienes muebles en el estado físico y también de bienes que no se recibieron durante el proceso de Entrega-Recepción de la Administración del periodo 2016-2019, debidamente autorizadas las bajas por Cabildo. También se procedió a dar de baja activos en mal estado.



Derivado de lo anterior, la presente administración contempla que todos los movimientos al inventario de Bienes Muebles e Inmuebles atiendan al cumplimiento de las políticas institucionales, y cuenten con las autorizaciones correspondientes (Acuerdo de Cabildo), considerando la salvaguarda bajo los controles establecidos para tal efecto.

Al 31 de enero de 2020, se realizó la baja de bienes patrimoniales consistentes en:

#### TERRENOS

Descripción del Bien	Importe del Registro	Área de Adscripción	Fecha de Movimiento
Terreno "Casa de la Tercera Edad.	\$ 24,936.00	H. Asamblea Mpal.	01/01/2020
Terreno "Esc. Telesecundaria de la Col. Cuauhtemóc.	135,012.42	H. Asamblea Mpal.	01/01/2020
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 159,948.42</b>		

#### EDIFICIOS NO HABITACIONALES

Descripción del Bien	Importe del Registro	Área de Adscripción	Fecha de Movimiento
Edificios no habitacionales ( Esc. Primaria Melchor Ocampo.)	\$ 55,000.00	H. Asamblea Mpal.	01/01/2020
Edificios no habitacionales ( Central de Autobuses).	26,300.00	H. Asamblea Mpal.	01/01/2020
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 81,300.00</b>		

#### BIENES MUEBLES

Descripción del Bien	Importe del Registro	Área de Adscripción	Fecha de Movimiento
Mobiliario y Equipo de Administración.	\$ 3,034.31	Varias	01/01/2020
Equipo de defensa y seguridad	18,931.90	Varias	01/01/2020
Maquinaria , otros equipos y herramientas	14,327.52	Varias	01/01/2020
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 36,293.73</b>		

#### Depreciación, Estimaciones y Deterioros:

La Balanza de Comprobación al 01 de enero del 2020 , en la cuenta contable Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes, muestra un saldo de \$ 6,308,882.73

Para determinar las cuentas incobrables de los rubros de Deudores Diversos, Participaciones por Recibir, Contribuciones a favor y Anticipo a Proveedores, se toman los siguientes criterios:

- Requerir al deudor el pago, siempre y cuando sea plenamente identificado y se cuenta con la documentación necesaria y suficiente que acredite la deuda.
- El ejercicio fiscal en el cual se originó la deuda, es decir la prescripción de la deuda.
- Que las cuentas deudoras no estén consideradas en la emisión de algún dictamen por parte de la Auditoría Superior del Estado o de los organismos facultados para auditar al Municipio.

Determinado el crédito incobrable mediante la determinación de las causas anteriores será sometido al H. Asamblea para la aprobación de su depuración o cancelación.

#### 6. OTROS ACTIVOS

No aplica.

#### II.- PASIVO

##### Servicios Personales por Pagar a corto plazo:

Este rubro muestra un saldo según balanza de comprobación al 31 de enero de 2020 por la cantidad de \$192,570.00, que a la fecha de cierre de este mes, quedaron pendiente de pago a trabajadores (diferencia de nómina pagada).



**Cuentas por pagar:**

Se tienen por pagar a proveedores, según balanza de comprobación de \$ 1,637,813.76, siendo los siguientes:

Acreeedor, Proveedor o Contratista	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Impuesto sobre la Renta enero 2020	FGP 2020	Impuestos por pagar	100,501.72
Impuesto sobre la Renta enero 2020	Fortamun 2020	Impuestos por pagar	27,439.89
Servicios personales por pagar	Fortamun 2020	Servicios personales por	178.24
Repo 2020	Fortamun 2020	Préstamo de recurso de Repo 2020.	156,000.00
Tesofe	Fortamun 2020	Rendimientos Financieros	3.54
Nancy de la Cruz Ramirez.	Repo 2020	Anticipo a Grupo Musical	79,200.00
Keytel Martinez San Nicolas.	Compensación-Isan 2019	Material de Papelería.	28,416.66
Comisión Federal de Electricidad	Feieff 2019	Energía Eléctrica.	43,750.00
Comisión Federal de Electricidad	Feieff 2019	Energía Eléctrica.	84,857.40
Por definir	Fgp 2019	Pago de thoner.	33,569.59
Claudia Sarahi Cornejo Escorza.	Fgp 2019	Varios	17.47
Comisión Federal de Electricidad	leps Gasolina 2019	Energía Eléctrica.	74,123.06
Keytel Martinez San Nicolas.	Isan 2019	Material de Papelería.	18,807.38
Violeta Hernández Mendoza.	Repo 2019	Material de Limpieza.	19,595.34
Comisión Federal de Electricidad	Fortamun 2019	Energía Eléctrica.	300,028.73
Antonio Dorantes Castillo.	Fortamun 2019	Mantto. De equipo de transporte.	40,000.00
Francisco Hernández Jimenez.	Fortamun 2019	Mantto. De equipo de transporte.	40,000.00
Violeta Hernández Mendoza.	Fofyr 2019	Material de Papelería.	22,264.47
Keytel Martinez San Nicolas.	Isr 2019	Material de Papelería.	29,290.06
Leticia Martinez Santos.	Programa de Fortalecimiento de la Perspectiva de Genero 2019	Elab. Bando Mpal.	29,000.00
Juan Manuel Huerta Rincon.	Programa de Fortalecimiento de la Perspectiva de Genero 2019	Elab. Agenda des. Mpal.	29,000.00
Gabriela Barrera Rosas.	Faism 2019	Construcción de aula	173,019.16
Gabriela Barrera Rosas.	Faism 2019	Rehabilitación de	8,309.49
Tesofe	Faism 2019	Rendimientos	187.47
Comisión Federal de Electricidad	Prodder 2019	Energía Eléctrica.	43,750.00
Consortio Constructor Taej, S.A. de C.V.	Faism 2019	Cons. Fachada Esc.	220,500.00
Alendra Franco Martinez.	Programa de Fortalecimiento de la Perspectiva de Genero 2019	Sistematización de Actividades para el Fortalecimiento de la	36,000.00
Tesofe	Faism 2020	Rendimientos	4.09
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 1,637,813.76</b>

El saldo de esta cuenta al 31 de enero de 2020, refleja las retenciones generadas por los trámites de pago de las estimaciones de obra de los diferentes fondos municipales, estatales y federales, así también el registro de retenciones por concepto de impuesto sobre la renta, por el pago de las remuneraciones realizadas al personal y arrendamiento derivados de la prestación de servicios, pagos de proveedores y contratistas generados.

**III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2020.

El Patrimonio del Ayuntamiento representa el reconocimiento neto de los activos y pasivos, adicionado los egresos y egresos y de los remanentes de años anteriores. Se integra por la acumulación del patrimonio generado.



CONCEPTO	MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 4,070,105.27
PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	28,950,219.78
PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	7,708,864.67
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA.	-
<b>PATRIMONIO NETO FINAL 2020</b>	<b>\$ 40,729,189.72</b>

#### **IV.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2020.

#### **IV.1 INGRESOS \$ 8,361,694.81**

Concepto	2020
Impuestos	\$ 852,214.03
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	
Contribuciones de Mejoras.	
Derechos	87,413.90
Productos de tipo corriente	129,444.00
Aprovechamientos de tipo corriente	2,735,721.34
Ingresos por la venta de bienes y servicios	8,300.50
Participaciones y Aportaciones.	4,548,601.04
<b>Total de Ingresos</b>	<b>\$ 8,361,694.81</b>

El saldo que refleja este rubro, comprende el importe de los ingresos correspondientes a los impuestos, derechos, productos de tipo de corriente, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, recaudados de acuerdo a la Ley de Ingresos autorizada para este Ejercicio.

#### **IV.2 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

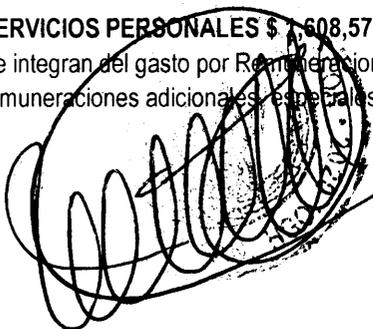
**\$3,920,166.46**

El saldo que refleja este estado financiero al 31 de enero de 2020, comprende el importe de los gastos por Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales, necesarios para la operatividad del Municipio.

Concepto	2020
Servicios personales	\$ 1,608,573.37
Materiales y suministros	1,678,114.51
Servicios generales	611,463.88
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas.	22,014.70
<b>Total</b>	<b>\$ 3,920,166.46</b>

#### **SERVICIOS PERSONALES \$ 1,608,573.37**

Se integran del gasto por Remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del Municipio, así como las remuneraciones adicionales especiales que derivan del mismo.



**MATERIALES Y SUMINISTROS \$1,678,114.51**

Se integran por los Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales, Alimentos y utensilios, Materiales y artículos de construcción y de reparación, productos químicos farmacéuticos y de laboratorio, Combustibles y lubricantes, Vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos, materiales y suministros para seguridad, así como herramientas, refacciones y accesorios menores.

**SERVICIOS GENERALES \$ 611,463.88**

Se integran de Servicios Básicos, servicios de arrendamiento, servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios, servicios financieros, bancarios y comerciales, servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación, servicios de comunicación social y publicidad, servicios de traslado de valores y viáticos, servicios oficiales, así como otros servicios generales.

**TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS \$ 22,014.70**

El saldo que refleja es el importe de los gastos por transferencias, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

**V NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2020.

**1.-Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación o de Gestión.**

El análisis de los saldos finales de enero de 2020 y 2019 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2020	2019
ORIGEN	\$ 8,361,694.81	\$ 60,879,128.34
IMPUESTOS	852,214.03	2,926,006.43
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-
DERECHOS	87,413.90	1,601,172.16
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	129,444.00	1,199,186.60
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,735,721.34	732,877.63
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	8,300.50	571,825.50
PART.APORT.CONV.INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT	4,548,601.04	53,848,060.02
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	-	-
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	-	-
APLICACIÓN	3,920,166.46	50,805,847.87
SERVICIOS PERSONALES	1,608,573.37	23,914,119.44
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,678,114.51	8,648,873.58
SERVICIOS GENERALES	611,463.88	16,594,294.45
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	-	-
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
AYUDAS SOCIALES	7,000.00	448,848.13
PENSIONES Y JUBILACIONES	15,014.70	208,200.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS MANDATOS	-	-

Handwritten signatures and official stamps of the TRESORERIA and PRESIDENCIA of the Municipality of Tlahuelilpan, Hidalgo, Mexico, for the year 2020.

Y CONTRATOS ANÁLOGOS			
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL		-	-
DONATIVOS		-	-
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR		-	-
PARTICIPACIONES		-	-
APORTACIONES		-	-
CONVENIOS		-	-
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN		-	-
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR</b>	<b>\$</b>	<b>4,441,528.35</b>	<b>\$ 10,073,280.47</b>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			

## 2.- Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión

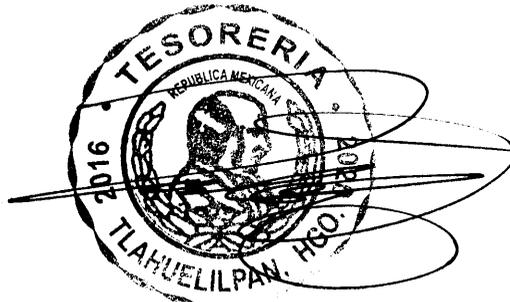
El análisis de los saldos finales de enero 2020 y 2019 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	2020	2019	
ORIGEN	\$ 277,542.15	\$	9,098,956.01
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	241,248.42		9,098,956.01
BIENES MUEBLES	36,293.73		-
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	-		-
APLICACIÓN	-		2,674,925.21
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-		-
BIENES MUEBLES	-		2,500,653.31
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	-		174,271.90
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>\$ 277,542.15</b>	<b>\$</b>	<b>6,424,030.80</b>

## 3.- Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

El análisis de los saldos finales de enero 2020 y 2019 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	2020	2019	
ORIGEN	\$ -	\$	-
ENDEUDAMIENTO NETO	-		-
INTERNO	-		-
EXTERNO	-		-
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	-		-
APLICACIÓN	5,360,993.43		21,591,039.27
SERVICIOS DE LA DEUDA	-		-
INTERNO	-		-
EXTERNO	-		-
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	5,360,993.43		21,591,039.27
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>-\$ 5,360,993.43</b>	<b>-\$</b>	<b>21,591,039.27</b>



**MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN HIDALGO**  
**CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:**  
**PERIODO: AL 31 DE ENERO DE 2020.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Ingresos Presupuestarios		8,361,694.81
	2. Más ingresos contables no presupuestarios		-
4.3.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	-	
4.3.3	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES	-	
	POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA		
4.3.4	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	-	
4.3.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	
	OTROS INGRESOS CONTABLES NO		
	PRESUPUESTARIOS		
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
6.2	APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	-	
0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	-	
	OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO		
	CONTABLES		
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		8,361,694.81

**CONCILIACIÓN ENTRE**  
**LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Total de egresos presupuestarios		3,920,166.46
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		-
5.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	
5.2	MOBILIARIO Y EQPO EDUC.Y RECREATIVO	-	
5.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉD.Y D/LAB.	-	
5.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-	
5.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	
5.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	
5.7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	
5.8-6.1-6.3	BIENES INMUEBLES	-	
5.9	ACTIVOS INTANGIBLES	-	
6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	-	
	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL		
7.2		-	
7.3	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	-	
	INVERSIONES E/FID.MAND.Y OTROS ANÁLOGOS		
7.5		-	
7.9	PROVISIONES P/CONT.Y OTR EROG.ESPEC.	-	
9.1	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	-	
9.9	ADEUDOS DE EJERC.FISC.ANTER. (ADEFAS)	-	
	OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO		
	CONTABLES		
	3. Más gastos contables no presupuestales		\$ -
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES,	-	
	DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y		
	AMORTIZACIONES		
5.5.2	PROVISIONES	-	
5.5.3	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	-	
5.5.4	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE		
	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U		
	OBSOLESCENCIA		
5.5.5	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	-	
5.5.9	OTROS GASTOS	-	
	OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		3,920,166.46



**1.2.) INFORMACIÓN PRESUPUESTAL**

**Estado del Ejercicio del Presupuesto:**

Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
\$ 59,090,485.59	\$ 59,090,485.59	\$ 3,920,166.46
VARIACION		\$ 55,170,319.13

6.63% Ejercido del Presupuesto Modificado.

**Estado Analítico de Ingresos Presupuestales:**

Ley Aprobada	Ingresos Recaudados
\$ 59,090,485.59	\$ 7,973,460.51
VARIACION	\$ 51,117,025.08

13.49% Recaudado al mes reportado.

