

MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 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 \$0.00

Bancos

Los saldos en Bancos representados en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre de 2020 refieren saldos existentes por la cantidad describiéndose de la siguiente manera:

Bancos: Saldo al 30 de Septiembre de 2020 es de \$6,233,785.69.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2020	\$ 114,675.75
REPO DIF 2020	2,584.47
FAISM 2020	1,517,868.29
FAFM 2020	1,350,443.23
FOFYR 2020	96,265.47
FGP 2020	557,338.59
FFM 2020	1,212,534.46
IEPS TABACOS 2020	207,345.37
ISAN 2020	77,198.29
IEPS GASOLINAS 2020	333,789.70
FEIEF 2020	111,571.12
FOCOM 2020	1.00
COMPENSACIÓN ISAN 2020	24,774.50
ISR 2020	627,395.45
Total	\$ 6,233,785.69

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

a) Cuentas por cobrar a corto plazo por \$4,720.32.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	DEUDOR	IMPORTE
REPO 2020	CHEQUES CLONADOS EN 2019	\$ 4,720.32
TOTAL		4,720.32

b) Ingresos por Recuperar a corto plazo \$29,540.89.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
(Ingresos Propios):	\$ 29,540.89

c) Anticipos a proveedores por adquisición \$85,826.30.



FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
FORTAMUN 2020 (Anticipo de combustibles).	\$ 85,826.30

d) Deudores Duversos a corto plazo \$79.00.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
Programa de Fortalecimiento de la Perspectiva de Genero 2019 (Comisiones Bancarias).	\$ 79.00

Participaciones por recibir:

A la fecha de cierre del mes, es decir al 30 de Septiembre, esta cuenta contable no muestra ningún saldo pendiente.

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

No aplica.

4. INVERSIONES FINANCIERAS.

Al 30 de septiembre 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 30 de septiembre de 2020, se realizaron adquisiciones de bienes patrimoniales consistentes en:

BIENES MUEBLES

Descripción del Bien	Importe del Registro	Área de Adscripción	Fecha de Movimiento
PAGO DE PINTURA "EL SENTIMIENTO INEXPLICABLE" DE AUTOR OMAR MARTINEZ	\$ 11,020.00	EDUCACIÓN, TURISMO, CULTURA Y DEPORTE	18/02/2020
FOTOCOPIADORA MULTIFUNCIONAL	\$ 60,000.00	OBRAS PÚBLICAS, DESARROLLO URBANO Y CATASTRO	07/02/2020
DISCO DURO EXTERNO A DATA PORTATIL	11,194.78	SISTEMAS Y COMUNICACIÓN SOCIAL	01/02/2020
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
ADQUISICIÓN DE LAPTOP PARA EL AREA DE COMUNICACIÓN	47,000.00	COMUNICACIÓN	20/04/2020
LIBRERO.	10,440.00	REGISTRO CIVIL	21/05/2020
AMPL. DE PTE. DE DREN PLUVIAL MEDIA LUNA.	167,647.48	OBRAS PÚBLICAS, DESARROLLO URBANO Y CATASTRO	21/05/2020
2 EXTINGUIDORES.	15,477.25	SECRETARÍA MUNICIPAL	04/06/2020
EQUIPO DE CÓMPUTO	17,980.00	SECRETARÍA MUNICIPAL	21/07/2020
EQUIPO DE CÓMPUTO	79.53	SECRETARÍA MUNICIPAL	24/07/2020
SILLA EJECUTIVA .	6,082.00	REGISTRO CIVIL	24/07/2020
MUEBLE MODULAR DE OFICINA.	30,740.00	SEGURIDAD PÚBLICA	02/07/2020
SOPORTE PARA MONITOR AJUSTABLE DE 17".	8,120.00	SEGURIDAD PÚBLICA	02/07/2020
CAMARA DE VIDEO PARA AUTO.	4,176.00	PROTECCIÓN CIVIL	02/07/2020
CARPA DE 3X8 CON PAREDES REFORZADAS	14,185.64	OFICIALÍA MAYOR	26/08/2020
TOTAL	\$ 505,361.48		

Depreciación, Estimaciones y Deterioros:

La Balanza de Comprobación al 30 de septiembre del 2020, en la cuenta contable Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes, muestra un saldo de \$ 5,492,929.64.

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 30 de septiembre de 2020 por la cantidad de \$0.00, debido a que a la fecha de cierre de este mes no quedaron pendientes de pago a trabajadores (diferencia de nómina pagada).

Proveedores y Acreedores por pagar a corto plazo:

Se tienen por pagar a proveedores, según balanza de comprobación de \$ 67,681.04, siendo los siguientes:

Acreeador, Proveedor o Contratista	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Reintegro de Capital Tesofe de Faism 2019.	Repo 2020	Tesofe	200.00
Feieff 2020	Fondo de Fomento Municipal.	Participaciones Feieff 2020.	67,481.04
TOTAL			\$ 67,681.04

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:

Se tienen por pagar por retenciones y contribuciones, según balanza de comprobación de \$ 182,619.81, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Retenciones 1% OBS	Faism 2020	Retenciones 1% septiembre	22,779.98
Retenciones 5% OBS	Faism 2020	Retenciones 5% septiembre	11,389.99
Retenciones 2% OBS	Faism 2020	Retenciones 2% septiembre	4,555.99
Retenciones de 1% supervisión de obra	Faism 2020	Retenciones 1% septiembre	22,779.98
Sat	Fgp 2020	Isr septiembre	86,952.47
Sat	Fortamun 2020	Isr septiembre	34,161.40
TOTAL			\$ 182,619.81

Otras Cuentas por pagar a corto plazo:

Se tienen por pagar por otras cuentas por pagar a corto plazo, según balanza de comprobación de \$ 411.02, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Tesorería de la Federación	Fortamun 2020	Rendimientos julio	157.60
Tesorería de la Federación	Faism 2020	Rendimientos julio	174.42
Repo 2020	Programa de Fortalecimiento de la Perspectiva de Género 2019	Depósito para mantener activa la cuenta bancaria	1.00
Cheques clonados	Programa de Fortalecimiento de la Perspectiva de Género 2019	Cheques clonados	78.00
TOTAL			\$ 411.02

El saldo de estas cuentas al 30 de Septiembre 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 30 DE SEPTIEMBRE 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	\$	41,472,056.78
PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		28,950,219.78
PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO		5,440,582.57
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA.		-
PATRIMONIO NETO FINAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020	\$	75,862,859.13

IV.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020.

IV.1 INGRESOS \$ 49,022,895.14

Concepto	Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2020.	
Impuestos	\$	1,215,746.74
Cuotas y Aportaciones de seguridad social		
Contribuciones de Mejoras.		
Derechos		1,177,000.04
Productos de tipo corriente		502,568.50
Aprovechamientos de tipo corriente		3,493,046.01
Ingresos por la venta de bienes y servicios		141,952.00
Participaciones y Aportaciones.		42,492,581.85
Total de Ingresos	\$	49,022,895.14

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

\$36,345,058.34

El saldo que refleja este estado financiero al 30 de septiembre de 2020, comprende el importe de los gastos por Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales, necesarios para la operatividad del Municipio.

Concepto	Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2020.	
Servicios personales	\$	17,674,621.63
Materiales y suministros		7,742,618.30
Servicios generales		9,694,486.79
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas.		1,061,858.93
Otros gastos y pérdidas extraordinarias		3,825.21
Inversión Pública		167,647.48
Total	\$	36,345,058.34



SERVICIOS PERSONALES \$ 17,674,621.63.

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 \$ 7,742,618.30.

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 \$ 9,694,486.79.

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 \$1,061,858.93..

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.

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS \$ 3,825.21

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

INVERSIÓN PÚBLICA \$v 167,647.48.

El saldo que refleja es el importe de las obras capitalizables efectuadas durante el Ejercicio Fiscal 2020.



V NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020.

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

El análisis de los saldos finales de Septiembre 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:

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
CONCEPTO	2020	2019
ORIGEN	49,022,895.14	60,879,128.34
IMPUESTOS	1,215,746.74	2,926,006.43
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-
DERECHOS	1,177,000.04	1,601,172.16
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	502,568.50	1,199,186.60
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,493,046.01	732,877.63
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	141,952.00	571,825.50
PART. APORT. CONV. INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT	42,492,581.85	53,848,060.02
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	-	-
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	-	-
APLICACIÓN	36,173,585.65	50,805,847.87
SERVICIOS PERSONALES	17,674,621.63	23,914,119.44
MATERIALES Y SUMINISTROS	7,742,618.30	8,648,873.58
SERVICIOS GENERALES	9,694,486.79	16,594,294.45
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	-	-
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
AYUDAS SOCIALES	924,077.92	1,444,852.13
PENSIONES Y JUBILACIONES	137,781.01	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	-	-
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	12,849,309.49	10,073,280.47



2.- Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión

El análisis de los saldos finales de septiembre 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:

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
CONCEPTO	2020	2019
ORIGEN	1,005,322.82	9,098,956.01
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	9,098,956.01
BIENES MUEBLES	1,005,322.82	-
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	-	-
APLICACIÓN	35,947,451.06	2,674,925.21
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	35,947,451.06	-
BIENES MUEBLES	-	2,500,653.31
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	-	174,271.90
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-	6,424,030.80

3.- Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

El análisis de los saldos finales de septiembre 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:

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
CONCEPTO	2020	2019
ORIGEN	22,185,762.10	-
ENDEUDAMIENTO NETO	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	22,185,762.10	-
APLICACIÓN	36,141.37	21,591,039.27
SERVICIOS DE LA DEUDA	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	36,141.37	21,591,039.27
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	22,149,620.73	-



MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN HIDALGO.
 CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:
 PERIODO: AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020.

	1. Ingresos Presupuestarios		49,022,895.14
	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)		49,022,895.14
CONCILIACIÓN			
ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Total de egresos presupuestarios		45,230,627.34
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		9,053,216.48
5.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	288,155.95	
5.2	MOBILIARIO Y EQPO EDUC. Y RECREATIVO	4,176.00	
5.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉD. Y D/LAB.	-	
5.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-	
5.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	45,382.05	
5.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	
5.7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	
5.8-6.1-6.3	BIENES INMUEBLES	8,715,502.48	
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 ANÁLOGOS	-	
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		167,647.48
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	\$ 167,647.48	
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		36,345,058.34



MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AGOSTO 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 \$0.00

Bancos

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

Bancos: Saldo al 31 de Agosto de 2020 es de \$4,952,647.21.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2020	\$ 97,484.06
REPO DIF 2020	1,570.47
FAISM 2020	1,322,283.25
FAFM 2020	1,093,096.65
FOFYR 2020	67,617.83
FGP 2020	278,433.15
FFM 2020	1,071,125.87
IEPS TABACOS 2020	178,974.28
ISAN 2020	58,072.91
IEPS GASOLINAS 2020	284,464.47
FEIEF 2020	87,344.28
FOCOM 2020	1.00
COMPENSACIÓN ISAN 2020	22,020.51
ISR 2020	390,079.48
PROGRAMA DE FORTA. PERSPECTIVA DE GÉNERO 2019	79.00
Total	\$ 4,952,647.21

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

a) Cuentas por cobrar a corto plazo por \$21,263.32.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	DEUDOR	IMPORTE
REPO 2020	DESCUENTOS BANCARIOS	\$ 4,720.32
REPO 2020	DIF. CHEQUES 174 Y 192	\$ 1.20
REPO 2020	KEYTEL MARTINEZ SAN NICOLAS.	\$ 2,567.95
FAISM 2020	SERVICIO FRANCHUZ SA DE CV	\$ 13,973.85
TOTAL		\$ 21,263.32



b) Ingresos por Recuperar a corto plazo de recursos propios \$70,140.28.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2020	\$ 70,140.28

c) Préstamos otorgados a corto plazo \$30,786.99

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	DEUDOR	IMPORTE
FGP 2020	CHEQUE ERRONEO CORRESPONDE A REPO	\$ 30,786.99

d) Anticipos a proveedores por adquisición de combustible provisionado \$164,774.34.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
FORTAMUN 2020	\$ 164,774.34

Participaciones por recibir:

A la fecha de cierre del mes, es decir al 31 de Agosto, 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 agosto 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.



BIENES MUEBLES

Descripción del Bien	Importe del Registro	Área de Adscripción	Fecha de Movimiento
PAGO DE PINTURA "EL SENTIMIENTO INEXPLICABLE" DE AUTOR OMAR MARTINEZ	\$ 11,020.00	EDUCACIÓN, TURISMO, CULTURA Y DEPORTE	18/02/2020
FOTOCOPIADORA MULTIFUNCIONAL	\$ 60,000.00	OBRAS PÚBLICAS, DESARROLLO URBANO Y CATASTRO	07/02/2020
DISCO DURO EXTERNO A DATA PORTATIL	11,194.78	SISTEMAS Y COMUNICACIÓN SOCIAL	01/02/2020
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
ADQUISICIÓN DE LAPTOP PARA EL AREA DE COMUNICACIÓN.	47,000.00	COMUNICACIÓN	20/04/2020
LIBRERO.	10,440.00	REGISTRO CIVIL	21/05/2020
AMPL. DE PTE. DE DREN PLUVIAL MEDIA LUNA.	167,647.48	OBRAS PÚBLICAS, DESARROLLO URBANO Y CATASTRO	21/05/2020
2 EXTINGUIDORES.	15,477.25	SECRETARIA MUNICIPAL	04/06/2020
EQUIPO DE CÓMPUTO	17,980.00	SECRETARIA MUNICIPAL	21/07/2020
EQUIPO DE CÓMPUTO	27,479.53	SECRETARIA MUNICIPAL	24/07/2020
SILLA EJECUTIVA .	6,032.00	REGISTRO CIVIL	24/07/2020
MUEBLE MODULAR DE OFICINA.	30,740.00	SEGURIDAD PÚBLICA	02/07/2020
SOPORTE PARA MONITOR AJUSTABLE DE 17".	8,120.00	SEGURIDAD PÚBLICA	02/07/2020
CAMARA DE VIDEO PARA AUTO.	4,176.00	PROTECCIÓN CIVIL	02/07/2020
CARPA DE 3X8 CON PAREDES REFORZADAS	14,185.64	OFICIALIA MAYOR	26/08/2020
TOTAL	\$ 505,361.48		

Depreciación, Estimaciones y Deterioros:

La Balanza de Comprobación al 31 de agosto del 2020 , en la cuenta contable Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes, muestra un saldo de \$ 5,492,929.64.

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 agosto de 2020 por la cantidad de \$283,098.29, debido a que a la fecha de cierre de este mes quedaron pendientes de pago a trabajadores (diferencia de nómina pagada).

Proveedores y Acreedores por pagar a corto plazo:

Se tienen por pagar a proveedores, según balanza de comprobación de \$ 14,173.85, siendo los siguientes:



Acreeedor, Proveedor o Contratista	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Reintegro de Capital Tesofe de Faism 2019.	Repo 2020	Tesofe	200.00
Servicio Franchuz.	Fondo de Fomento Municipal.	Combustibles pendiente de pago.	13,973.85
TOTAL			\$ 14,173.85

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:

Se tienen por pagar por retenciones y contribuciones, según balanza de comprobación de \$ 355,815.53, siendo los siguientes:

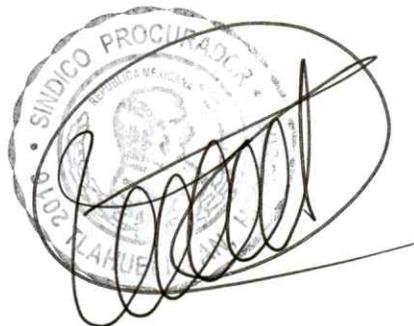
Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Retenciones 1% OBS	FAISM 2020	Retenciones 1% julio	7,918.26
Retenciones 5% OBS	FAISM 2020	Retenciones 5% julio	3,959.13
Retenciones 2% OBS	FAISM 2020	Retenciones 2% julio	1,583.65
Retenciones de 1\$ supervisión de obra	FAISM 2020	Retenciones 1% julio	7,918.26
SAT	FGP 2020	Isr Agosto	145,768.77
SAT	FORTAMUN 2020	Isr Agosto	61,124.06
SAT	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL 2020	Isr Agosto	96,251.58
SAT	FEIEFF	Isr Agosto	31,291.82
TOTAL			\$ 355,815.53

Otras Cuentas por pagar a corto plazo:

Se tienen por pagar por otras cuentas por pagar a corto plazo, según balanza de comprobación de \$ 9,793.22, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Tesorería de la Federación	Fortamun 2020	Rendimientos julio	229.22
Tesorería de la Federación	Faism 2020	Rendimientos julio	819.50
Repo 2020	Programa de Fortalecimiento de la Perspectiva de Genero 2019	Depósito para mantener activa la cuenta bancaria.	1.00
Pensión Alimenticia	Fondo de Fomento Municipal	Pensión Alimenticia	8,665.50
Comisiones bancarias.	Programa de Fortalecimiento de la Perspectiva de Genero 2019	Comisiones bancarias.	78.00
TOTAL			\$ 9,793.22

El saldo de estas cuentas al 31 de Agosto 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 AGOSTO 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	\$ 41,472,056.78
PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	28,950,219.78
PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	3,323,310.70
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA.	-
PATRIMONIO NETO FINAL AL 31 DE AGOSTO DE 2020	\$ 73,745,587.26

IV.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

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

IV.1 INGRESOS \$ 44,022,659.85

Concepto	de enero al 31 de agosto de 2020.
Impuestos	\$ 1,194,045.71
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	
Contribuciones de Mejoras.	
Derechos	1,103,418.75
Productos de tipo corriente	427,532.50
Aprovechamientos de tipo corriente	3,466,572.10
Ingresos por la venta de bienes y servicios	141,812.00
Participaciones y Aportaciones.	37,689,278.79
Total de Ingresos	\$ 44,022,659.85

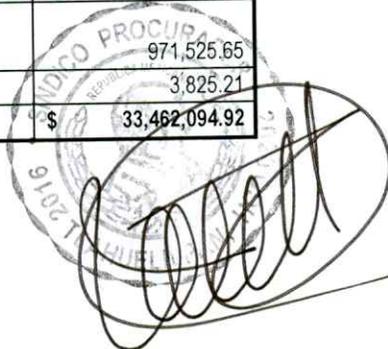
El saldo que refleja este rubro, comprende el importe de los ingresos correspondientes a los impuestos, derechos, productos de tipo de corriente, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, recaudados de acuerdo a la Ley de Ingresos autorizada para este Ejercicio.

IV.2 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

\$32,486,744.06

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

Concepto	de enero al 31 de agosto de 2020.
Servicios personales	\$ 16,025,611.36
Materiales y suministros	7,533,056.50
Servicios generales	8,928,076.20
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas.	971,525.65
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	3,825.21
Total	\$ 33,462,094.92



SERVICIOS PERSONALES \$ 16,025,611.36

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 \$ 7,533,056.50.

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 \$ 8,928,076.20.

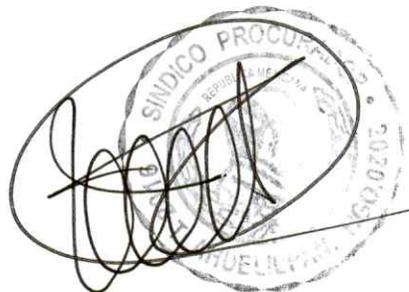
Se integran de Servicios Básicos, servicios de arrendamiento, servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios, servicios financieros, bancarios y comerciales, servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación, servicios de comunicación social y publicidad, servicios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

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS \$ 971,525.65.

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.

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS \$ 3,825.21

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



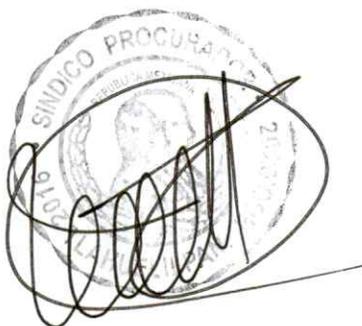
V NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

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

El análisis de los saldos finales de Agosto 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:

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
CONCEPTO	2020	2019
ORIGEN	44,022,659.85	60,879,128.34
IMPUESTOS	1,194,045.71	2,926,006.43
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-
DERECHOS	1,103,418.75	1,601,172.16
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	427,532.50	1,199,186.60
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,466,572.10	732,877.63
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	141,812.00	571,825.50
PART. APORT. CONV. INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT	37,689,278.79	53,848,060.02
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	-	-
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	-	-
APLICACIÓN	\$ 33,458,269.71	\$ 50,805,847.87
SERVICIOS PERSONALES	16,025,611.36	23,914,119.44
MATERIALES Y SUMINISTROS	7,533,056.50	8,648,873.58
SERVICIOS GENERALES	8,928,076.20	16,594,294.45
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	-	-
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
AYUDAS SOCIALES	840,899.34	1,444,852.13
PENSIONES Y JUBILACIONES	130,626.31	203,708.27
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	-
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	-	-
DONATIVOS	-	-
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	-	-
PARTICIPACIONES	-	-
APORTACIONES	-	-
CONVENIOS	\$ -	\$ -
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	-	-
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	10,564,390.14	10,073,280.47



2.- Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión

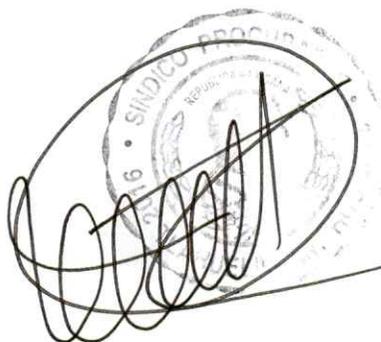
El análisis de los saldos finales de agosto 2020 y 2019 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
CONCEPTO	2020	2019
ORIGEN	\$ 1,005,322.82	\$ 9,098,956.01
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	-	9,098,956.01
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
BIENES MUEBLES	1,005,322.82	-
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	-	-
APLICACIÓN	33,820,962.07	2,674,925.21
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	33,820,962.07	-
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
BIENES MUEBLES	-	2,500,653.31
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	-	174,271.90
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR	-\$ 32,815,639.25	\$ 6,424,030.80
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		

3.- Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

El análisis de los saldos finales de agosto 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:

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
CONCEPTO	2020	2019
ORIGEN	21,229,852.40	
ENDEUDAMIENTO NETO	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	21,229,852.40	-
APLICACIÓN	202,939.79	21,591,039.27
SERVICIOS DE LA DEUDA	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	202,939.79	21,591,039.27
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR	\$ 21,026,912.61	-\$ 21,591,039.27
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		



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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Ingresos Presupuestarios		44,022,659.85
	2. Más ingresos contables no presupuestarios		-
4.3.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE	-	
4.3.3	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ES	-	
	POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA		
4.3.4	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PR	-	
4.3.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS V	-	
	OTROS INGRESOS CONTABLES NO	-	
	PRESUPUESTARIOS		
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
6.2	APROVECHAMIENTOS PATRIMON	-	
0	INGRESOS DERIVADOS DE FINAN	-	
	OTROS INGRESOS PRESUPUESTA	-	
	CONTABLES		
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		44,022,659.85

CONCILIACIÓN ENTRE

LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Total de egresos presupuestarios		40,388,822.41
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		6,926,727.49
5.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMIN	288,155.95	
5.2	MOBILIARIO Y EQPO EDUC.Y REC	4,176.00	
5.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉD.Y	-	
5.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSP	-	
5.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDA	45,382.05	
5.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y	-	
5.7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	
5.8-6.1-6.3	BIENES INMUEBLES	6,589,013.49	
5.9	ACTIVOS INTANGIBLES	-	
6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPI	-	
7.2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE	-	
7.3	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	-	
7.5	INVERSIONES E/FID.MAND.Y OTR	-	
7.9	PROVISIONES P/CONT.Y OTR ERO	-	
9.1	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PU	-	
9.9	ADEUDOS DE EJERC.FISC.ANTER.	-	
	OTROS EGRESOS PRESUPUESTA	-	
	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 D	-	
	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U		
	OBSOLESCENCIA		
5.5.5	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE	-	
5.5.9	OTROS GASTOS	-	
	OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPU		
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		33,462,094.92



1.2.) INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

Estado del Ejercicio del Presupuesto:

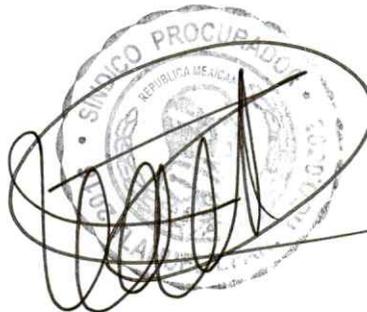
Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
\$ 59,090,485.59	\$ 59,090,485.59	\$ 40,374,848.56
VARIACION		\$ 18,715,637.03

68.33% Ejercido del Presupuesto Modificado.

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales:

Ley Aprobada	Ingresos Recaudados
\$ 59,090,485.59	\$ 43,847,069.57
VARIACION	\$ 15,243,416.02

74.5% Recaudado al mes reportado.



MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JULIO 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 \$0.00

Bancos

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

Bancos: Saldo al 31 de julio de 2020 es de \$9,167,741.75.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2020	\$ 21,911.55
REPO DIF 2020	10,642.97
FAISM 2020	5,064,300.31
FAFM 2020	1,788,745.82
FOFYR 2020	123,057.12
FGP 2020	419,311.46
FFM 2020	77,708.02
IEPS TABACOS 2020	155,468.78
ISAN 2020	25,264.48
IEPS GASOLINAS 2020	249,309.24
FEIEF 2020	28,035.40
FOCOM 2020	1.00
COMPENSACIÓN ISAN 2020	19,266.72
ISR 2020	1,184,717.88
PROGRAMA DE FORTA. PERSPECTIVA DE GÉNERO 201	1.00
Total	\$ 9,167,741.75

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

a) Cuentas por cobrar a corto plazo por \$236,528.32.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	DEUDOR	IMPORTE
REPO 2020	CHEQUES CLONADOS EN 2019.	\$ 80,720.32
FFM 2020	TRANSFERENCIA ERRONEA	\$ 155,808.00
TOTAL		\$ 236,528.32

b) Deudores diversos a corto plazo por \$1,800.00.



Pago de más del Impuesto Sobre Nómina del mes de Marzo de 2020.

c) Ingresos por Recuperar a corto plazo \$250,072.76.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2020	\$ 250,072.76

d) Préstamos otorgados a corto plazo \$0.03.

Participaciones por recibir:

A la fecha de cierre del mes, es decir al 31 de Julio, 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 julio 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 julio de 2020, se realizaron adquisiciones de bienes patrimoniales consistentes en:

BIENES MUEBLES

Descripción del Bien	Importe del Registro	Área de Adscripción	Fecha de Movimiento
PAGO DE PINTURA "EL SENTIMIENTO INEXPLICABLE" DE AUTOR OMAR MARTINEZ	\$ 11,020.00	EDUCACIÓN, TURISMO, CULTURA Y DEPORTE	18/02/2020
FOTOCOPIADORA MULTIFUNCIONAL	\$ 60,000.00	OBRAS PÚBLICAS, DESARROLLO URBANO Y CATASTRO	07/02/2020
DISCO DURO EXTERNO A DATA PORTATIL	11,194.78	SISTEMAS Y COMUNICACIÓN SOCIAL	01/02/2020
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
ADQUISICIÓN DE LAPTOP PARA EL ÁREA DE COMUNICACIÓN	47,000.00	COMUNICACIÓN	20/04/2020



LIBRERO.	10,440.00	REGISTRO CIVIL	21/05/2020
AMPL. DE PTE. DE DREN PLUVIAL MEDIA LUNA.	167,647.48	OBRAS PUBLICAS, DESARROLLO URBANO Y CATASTRO	21/05/2020
2 EXTINGUIDORES.	15,477.25	SECRETARIA MUNICIPAL	04/06/2020
EQUIPO DE CÓMPUTO	17,980.00	SECRETARIA MUNICIPAL	21/07/2020
EQUIPO DE CÓMPUTO	27,479.53	SECRETARIA MUNICIPAL	24/07/2020
SILLA EJECUTIVA .	6,032.00	REGISTRO CIVIL	24/07/2020
MUEBLE MODULAR DE OFICINA.	30,740.00	SEGURIDAD PUBLICA	02/07/2020
SOPORTE PARA MONITOR AJUSTABLE DE 17".	8,120.00	SEGURIDAD PUBLICA	02/07/2020
CAMARA DE VIDEO PARA AUTO.	4,176.00	PROTECCIÓN CIVIL	02/07/2020
TOTAL	\$ 491,175.84		

Depreciación, Estimaciones y Deterioros:

La Balanza de Comprobación al 31 de julio del 2020, en la cuenta contable Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes, muestra un saldo de \$ 5,492,929.64.

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 julio de 2020 por la cantidad de \$0.00, debido a que a la

Proveedores y Acreedores por pagar a corto plazo:

Se tienen por pagar a proveedores, según balanza de comprobación de \$ 200.00, siendo los siguientes:

Acreedor, Proveedor o Contratista	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Reintegro de Capital Tesofe de Faism 2019.	Repo 2020	Tesofe	200.00
TOTAL			\$ 200.00

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:

Se tienen por pagar por retenciones y contribuciones, según balanza de comprobación de \$ 220,569.02, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Retenciones 1% OBS	Faism 2020	Retenciones 1% julio	26,448.51
Retenciones 5% OBS	Faism 2020	Retenciones 5% julio	13,224.25
Retenciones 2% OBS	Faism 2020	Retenciones 2% julio	5,289.70
Retenciones de \$ supervisión de obra	Faism 2020	Retenciones 1% julio	26,448.51
Sat	Fgp 2020	Isr Julio	104,130.86
Sat	Fortamun 2020	Isr Julio	45,027.19
TOTAL			\$ 220,569.02



Otras Cuentas por pagar a corto plazo:

Se tienen por pagar por otras cuentas por pagar a corto plazo, según balanza de comprobación de \$ 1,547.85, siendo los

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Tesorería de la Federación	Fortamun 2020	Rendimientos julio	337.63
Tesorería de la Federación	Faism 2020	Rendimientos julio	1,209.22
Repo 2020	Programa de Fortalecimiento de la Perspectiva de Genero 2019	Depósito para mantener activa la cuenta bancaria.	1.00
TOTAL			\$ 1,547.85

El saldo de estas cuentas al 31 de julio 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 JULIO 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	\$ 4,063,745.71
PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	28,950,219.78
PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	14,321,114.69
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA.	-
PATRIMONIO NETO FINAL AL 30 DE JUNIO DE 2020	\$ 47,335,080.18

IV.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

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

IV.1 INGRESOS \$ 37,478,856.89.

Concepto	Del 1 de enero al 31 de julio de 2020.
Impuestos	\$ 1,151,940.88
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	
Contribuciones de Mejoras.	
Derechos	1,013,352.84
Productos de tipo corriente	376,154.50
Aprovechamientos de tipo corriente	3,312,841.83
Ingresos por la venta de bienes y servicios	138,573.00
Participaciones y Aportaciones.	31,485,993.84
Total de Ingresos	\$ 37,478,856.89

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

\$26,562,035.98

El saldo que refleja este estado financiero al 31 de julio de 2020, comprende el importe de los gastos por Servicios Personales,

Concepto	Del 1 de enero al 31 de julio de 2020.
Servicios personales	\$ 11,873,930.45
Materiales y suministros	6,813,257.06
Servicios generales	7,103,138.77
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas.	767,884.49
Otros gastos y perdidas extraordinarias	3,825.21
Total	\$ 26,562,035.98

SERVICIOS PERSONALES \$ 11,873,930.45

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

MATERIALES Y SUMINISTROS \$ 6,813,257.06

Se integran por los Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales, Alimentos y utensilios, Materiales y

SERVICIOS GENERALES \$ 7,103,138.77

Se integran de Servicios Básicos, servicios de arrendamiento, servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios,

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS \$ 767,884.49

El saldo que refleja es el importe de los gastos por transferencias, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS \$ 3,825.21

El saldo que refleja es el importe de los gastos por provisiones destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público,

V NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

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

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

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
CONCEPTO	2020	2019
ORIGEN	37,478,856.89	60,879,128.34
IMPUESTOS	1,151,940.88	2,926,006.43
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		
DERECHOS	1,013,352.84	1,601,172.16
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	376,154.50	1,199,186.60
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,312,841.83	732,877.63
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y	138,573.00	571,825.50
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		
PART.APORT.CONV.INCENT.DERIV.D/COLAB.	31,485,993.84	53,848,060.02
FISCAL, F. DIST. DE APORT.		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES		

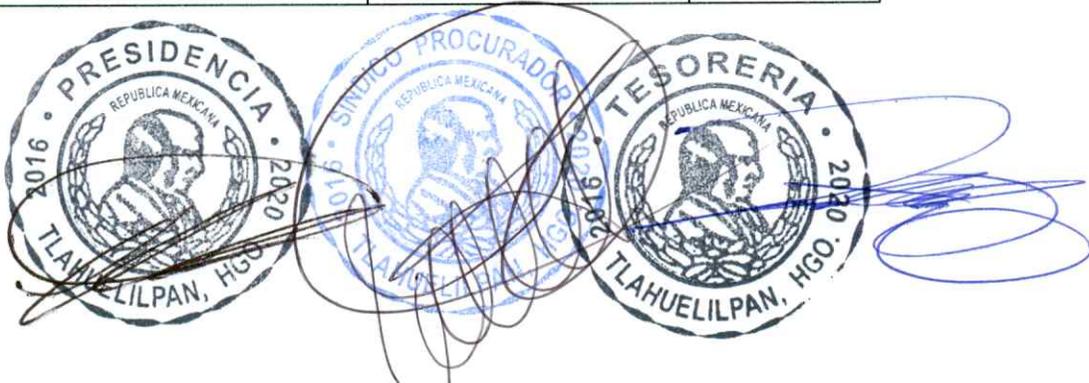


FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
CONCEPTO	2020	2019
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	-	-
APLICACIÓN	\$ 26,558,210.77	\$ 50,805,847.87
SERVICIOS PERSONALES	11,873,930.45	23,914,119.44
MATERIALES Y SUMINISTROS	6,813,257.06	8,648,873.58
SERVICIOS GENERALES	7,103,138.77	16,594,294.45
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	-	-
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
AYUDAS SOCIALES	662,781.59	1,444,852.13
PENSIONES Y JUBILACIONES	105,102.90	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	-	-
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 10,920,646.12	\$ 10,073,280.47

2.- Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión

El análisis de los saldos finales de julio 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:

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
CONCEPTO	2020	2019
ORIGEN	\$ 7,829,285.34	\$ 9,098,956.01
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	6,809,776.88	9,098,956.01
BIENES MUEBLES	1,019,508.46	-
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
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 7,829,285.34	\$ 6,424,030.80



3.- Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

El análisis de los saldos finales de julio 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:

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
CONCEPTO	2020	2019
ORIGEN	-	-
ENDEUDAMIENTO NETO	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
CONCEPTO	2020	2019
APLICACIÓN	15,759,173.42	21,591,039.27
SERVICIOS DE LA DEUDA	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	\$ -	\$ -
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	15,759,173.42	21,591,039.27
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR	-15,759,173.42	-21,591,039.27
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		



MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN HIDALGO.
 CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:

PERIODO: AL 30 DE JUNIO DE 2020.

CONCILIACIÓN ENTRE			
Cuenta	LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES: Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Ingresos Presupuestarios		28,525,194.77
	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)		28,525,194.77
CONCILIACIÓN ENTRE			
Cuenta	LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES: Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Total de egresos presupuestarios		17,830,968.10
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		381,171.06
5.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	183,618.78	
5.2	MOBILIARIO Y EQPO EDUC.Y RECREATIVO	0	
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 HERRAMIENTA	-	
5.7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	
5.8-6.1-6.3	BIENES INMUEBLES	167,647.48	
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 ANÁLOGOS	-	
7.9	PROVISIONES P/CONT.Y OTR ERC	-	
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 CONTABLES NO PRESUPUESTALES	-	
	4. Total del Gasto Contable (4 = 1 - 2)		\$ 17,449,797.04



1.2.) INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

Estado del Ejercicio del Presupuesto:

Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
\$ 59,090,485.59	\$ 59,090,485.59	\$ 22,091,678.28
VARIACION		\$ 36,998,807.31

37.39% Ejercido del Presupuesto Modificado.

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales:

Ley Aprobada	Ingresos Recaudados
\$ 59,090,485.59	\$ 32,207,801.94
VARIACION	\$ 26,882,683.65

54.51% Recaudado al mes reportado.

