

**MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO DE 2023**

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:**

**1. Efectivo y Equivalentes:**

Los fondos con afectación específica caja 2022, es \$0.00

**Bancos**

Los saldos en Bancos representados en el Estado de Situación Financiera al 31 de Marzo de 2023 refieren saldos existentes por la cantidad describiéndose de la siguiente manera:

Bancos: Saldo al 31 de Marzo de 2023 es de \$10,139,811.86:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2023	740,510.17
REPO DIF 2023	28,311.13
FAISM 2023	3,650,229.40
FAFM 2023	1,693,844.46
FOFYR 2023	355,128.76
FGP 2023	2,125,970.55
FFM 2023	516,797.53
IEPS TABACOS 2023	30,170.59
ISAN 2023	30,305.94
IEPS GASOLINAS 2023	36,610.35
FOCOM 2023	35,003.02
COMISAN 2023	3,845.62
ISR 2023	818,030.73
FONDO EMERGENTES 2023	0.10
ISR EBI 2023	12,025.11
FEIEFF 2023	0.10
REPO 2022	11.57
FAISM 2022	37.98
FAFM 2022	284.27
RECURSOS EXTRAORDINARIOS 2022	12,653.53
REPO 2021	50,027.51
FAFM 2021	-
FFM 2021	13.44
<b>Total</b>	<b>\$ 10,139,811.86</b>

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

a) Cuentas por cobrar a corto plazo por \$ 27,348.94:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	DEUDOR	IMPORTE
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA FINANCIERA (1ER. QNA. DE ENERO 2023).	FRANCISCO ASAEL LOPEZ LOPEZ.	7,150.00
FFM 2023		GRUPO ANISAL S.A. DE C.V. MA. DEL SOCORRO CALVA PADILLA.	30.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA RECARGOS IMPUESTO SOBRE NÓMINA DEL MES DE	SELENE FLORES CORTES	3,500.00
FGP 2023			1,248.00

FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	LETICIA CHAVEZ OLGUIN.	2,000.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	DULCE MARIANNE ZUNO GARCIA.	5,000.00
FORTAMUN DF 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	ELIA AGUILAR SANTIAGO	3,500.00
FORTAMUN DF 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	RUBEN ERNESTO LOAIZA CONTRERAS	3,500.00
FGP 2023	RECARGOS IMPUESTO SOBRE NÓMINA DEL MES DE FEBRERO.	SELENE FLORES CORTES	1,357.00
FEIEFF 2023	PARTICIPACIONES DEL MES MARZO 2023, DEPOSITADAS EN FISCALIZACIÓN Y RECAUDACION 2023.	SECRETARIA DE FINANZAS	9.94
REPO DIF 2023	SALDO PENDIENTE DE RECUPERAR DE ACUMULADOR.	GLORIA CAMARGO DE LA CRUZ.	54.00
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 27,348.94</b>

b) Ingresos por recuperar a corto plazo \$342,344.28, por concepto de Ingresos recaudados al mes de marzo de 2023.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	DEUDOR	IMPORTE
REPO 2023	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	SELENE FLORES CORTES	342,344.28
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 342,344.28</b>

### 3. INGRESOS POR DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:

a) Ingresos por Derechos a recibir bienes o servicios por la cantidad de \$0.00

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

a) En el Almacén se tiene registro por la cantidad de \$ 618,964.21.

### 5. INVERSIONES FINANCIERAS.

Al 31 de marzo de 2023, el Municipio de Tlahuelilpan, Hgo., no ha contratado fideicomisos tal como se muestra en los Estados Financieros anexos.

### 6. BIENES MUEBLES, INMUEBLES, INTANGIBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.

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.

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 2023, se realizaron adquisiciones de bienes patrimoniales y los saldos actuales consistenten en:

#### BIENES MUEBLES, INMUEBLES, INTANGIBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.

Se integra de la siguiente manera:

Descripción del Bien	Importe
TERRENOS	\$ 41,612,596.53
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 7,394,814.47
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	200,000.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 217,324.50
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 3,835,338.70
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	110,341.94
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	69,766.84
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	7,136,651.18
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	292,453.70
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,176,655.91



COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	11,020.00
OTROS BIENES MUEBLES	31,597.00
ACTIVOS INTANGIBLES	356,948.98
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	7,487,914.74
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 54,957,595.01</b>

NOMBRE DEL BIEN	ÁREA DE ADSCRIPCIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	COSTO DE ADQUISICIÓN	CUENTA CONTABLE
Bomba de Agua jet automatica de 1 hp	Servicios Públicos	28/02/2023	\$ 18,220.00	1.2.4.6.7
<b>TOTAL DE ADQUISICIONES 2023</b>			<b>\$ 18,220.00</b>	

#### Depreciación, Estimaciones y Deterioros:

La Balanza de Comprobación al 31 de marzo del 2023, en la cuenta contable Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes, muestra un saldo de \$ 7,487,914.74.

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 \$429,959.54:

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

Este rubro muestra un saldo según balanza de comprobación al 31 de Marzo de 2023 por la cantidad de \$ 296.43, debido a que a la fecha de cierre de este mes quedaron pendientes de pago al personal.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	ACREEDOR	IMPORTE
FGP 2023	SUELDOS 2DA. QNA. FEBRERO DE 2023.	NOMINAS POR PAGAR	296.43
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 296.43</b>

##### Proveedores y Acreedores por pagar a corto plazo:

Se tienen por pagar a proveedores, según balanza de comprobación de \$238,019.50 siendo los siguientes:

Acreedor, Proveedor o Contratista	Fuente de pago	Concepto	Importe
Agrohidalgo del Campo y la Agricultura	Repo 2021	Pago de Proyecto de Producción Nopal.	50,000.00
Repo 2023	Faism 2023	Depósito de apertura de cuenta.	0.10
Repo 2023	Fortamun DF 2023	Depósito de apertura de cuenta.	0.10
CERVECERIA CUAUHEMOC	Repo 2023	INGRESOS DEL DIA 26 DE ENERO 2023	31,299.20
Jesus Mendoza Hernández.	Repo 2023	Suministro y colocación de policarbonato para la Biblioteca	4.00
Repo 2023	Repo 2022	Intereses ganados repo 2022.	11.57
Repo 2022	Repo 2021	Intereses ganados repo 2021	27.51
Repo 2022	Fondo de Fomento Municipal 2021	Intereses Ganados Firm 2021	13.44
Repo 2023.	Fondo de Recursos Emergentes 2023.	Depósito de apertura de cuenta.	0.10
JHON FREDDY PEREZ MARTINEZ	Repo 2023	Pago de evento artísticos para el día de las madres.	144,000.00
Ikarus Equipamiento y uniformes S.A. De C.V.	Fortamun- DF 2022	Compra de Vehículo Nissan N3300	0.01

Cfe Suministros de servicios básicos	Recursos Extraordinarios 2022	Pgo de energia eléctrica	12,649.41
Feleff 2023	Fondo de Fiscalización y Recaudación 2023.	Participaciones Feleff marzo 2023.	9.94
Repo 2023	Recursos Extraordinarios 2022	Intereses ganados recursos extraordinarios 2022	4.12
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 238,019.50</b>

**Contratistas por Obras Públicas pagar a corto plazo:**

Se tienen por pagar a contratistas por pagar, según balanza de comprobación de \$ 0.00:

Institución acreedora y/o proveedor	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
<b>SIN MOVIMIENTO</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>\$ -</b>

**Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:**

Se tienen por pagar por retenciones y contribuciones, según balanza de comprobación de \$190,052.86, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Sat	Fondo General de Participaciones 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta marzo 2023.	97,202.91
Sat	Fondo de Fomento Municipal 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta marzo 2023.	51,724.89
Sat	Fortamun- DF 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta marzo 2023.	41,125.06
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 190,052.86</b>

El saldo de estas cuentas al 31 de marzo de 2023, 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.

**Otras Cuentas por pagar a corto plazo:**

Se tienen por pagar por otras cuentas por pagar a corto plazo, según balanza de comprobación de \$1,590.75, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Tesorería de la Federación	Fortamun- DF 2023	Rendimientos Financieros	397.61
Tesorería de la Federación	Fortamun- DF 2022	Rendimientos Financieros	284.26
Tesorería de la Federación	Faism 2022	Rendimientos Financieros	37.98
Tesorería de la Federación	Faism 2023	Rendimientos Financieros	870.90
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 1,590.75</b>

**Otras Cuentas por pagar a largo plazo:**

Se tienen por pagar por otras cuentas por pagar a largo plazo, según balanza de comprobación de \$ 0.00, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
<b>SIN MOVIMIENTO</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>\$ -</b>

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

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2023.

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 (5)	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido (6)	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Ant. (7)	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicios (8)	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio (9)	TOTAL (10)
<b>Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>43,250,455.84</b>				<b>43,250,455.84</b>
Contribuido Neto 2022					
Aportaciones	4,213,492.99				4,213,492.99
Donaciones de Capital	39,036,962.85				39,036,962.85
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado		13,205,854.34	12,026,629.35		25,232,483.69
Neto 2022					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			12,026,629.35		12,026,629.35
<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		<b>13,205,854.34</b>			<b>13,205,854.34</b>
Revalúos		-			-
Reservas		-			-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-			-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2022				-	-
Resultado por Posición Monetaria				-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto	43,250,455.84	13,205,854.34	12,026,629.35	-	68,482,939.53
Final 2022					
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	- 608,499.15				- 608,499.15
Aportaciones	-				-
<b>Donaciones de Capital</b>	<b>608,499.15</b>				<b>608,499.15</b>
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023		- 289,471.75	- 1,928,863.81		- 2,218,335.56
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			10,097,765.54		10,097,765.54
Resultados de Ejercicios Anteriores		- 289,471.75	- 12,026,629.35		- 12,316,101.10
Revalúos			-		-
Reservas			-		-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-		-
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023				-	-
<b>Resultado por Posición Monetaria</b>				-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto	42,641,956.69	12,916,382.59	10,097,765.54	-	65,656,104.82
Final 2023					



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

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2023.

##### **IV.1 INGRESOS \$ 16,402,769.34:**

Concepto	Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2023.
Impuestos	\$ 1,849,287.60
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	
Contribuciones de Mejoras.	-
Derechos	1,215,229.54
Productos de tipo corriente	294,564.96
Aprovechamientos de tipo corriente	786,292.36
Ingresos por la venta de bienes y servicios	89,709.50
Participaciones y Aportaciones.	18,193,058.93
<b>Total de Ingresos</b>	<b>\$ 22,428,142.89</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**

##### **\$12,330,377.35**

El saldo que refleja este estado financiero al 31 de marzo de 2023, comprende el importe de los gastos por Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales, necesarios para la operatividad del Municipio.

Concepto	Del 1 al 31 de marzo de 2023
Servicios personales	\$ 6,548,132.74
Materiales y suministros	777,823.63
Servicios generales	4,640,734.38
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas.	363,686.60
Otros gastos y perdidas extraordinarias	
Inversión Pública	-
<b>Total</b>	<b>\$ 12,330,377.35</b>

##### **SERVICIOS PERSONALES \$ 6,548,132.74.**

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 \$ 777,823.63.**

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 \$4,640,734.38.**

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 \$363,686.60.**

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 \$ 0.00.**

El saldo que refleja es el importe de los gastos originados por depreciaciones de bienes muebles realizada al 31 de marzo de 2023.

##### **INVERSIÓN PUBLICA \$0.00**

El 31 de marzo de 2023, se capitalizaron una obra.

Concepto de Obra	Fuente de Financiamiento	de	Importe
Museo Comunitario	Paíse 2021		1,000,000.00
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 1,000,000.00</b>

## V NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2023.

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

El análisis de los saldos finales de Enero de 2023 y 2022 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	2023	2022
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
ORIGEN	22,085,788.67	107,441,702.11
IMPUESTOS	1,767,043.32	2,022,949.33
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-
DERECHOS	1,093,250.54	2,240,469.64
PRODUCTOS	249,522.96	1,195,520.00
APROVECHAMIENTOS	693,213.36	2,526,151.66
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	89,709.50	271,918.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	-	70,000.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	-	-
APLICACIÓN	11,996,024.06	93,061,387.55
SERVICIOS PERSONALES	6,357,783.45	28,398,504.83
MATERIALES Y SUMINISTROS	777,819.63	4,815,714.93
SERVICIOS GENERALES	4,496,734.38	57,664,623.86
TRANSF. INT. Y ASIG. AL SECTOR PÚBLICO	-	-
TRANSF. AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
AYUDAS SOCIALES	342,222.50	2,096,687.53
PENSIONES Y JUBILACIONES	21,464.10	85,856.40
TRANSF. A FID. MANDATOS Y OTROS 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>\$ 10,089,764.61</b>	<b>\$ 14,380,314.56</b>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		

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

El análisis de los saldos finales de Marzo 2023 y 2022 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	2023	2022
<b>ORIGEN</b>		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
BIENES MUEBLES	-	-
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	-	-
<b>APLICACIÓN</b>	<b>18,220.00</b>	<b>11,094,290.35</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		10,755,052.35
BIENES MUEBLES	18,220.00	339,238.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	-	-
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR</b>	<b>- 18,220.00</b>	<b>11,094,290.35</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		

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

El análisis de los saldos finales de Marzo 2023 y 2022 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>		
<b>CONCEPTO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>ORIGEN</b>	<b>2,252,094.33</b>	<b>17,044,768.74</b>
ENDEUDAMIENTO NETO	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	2,252,094.33	17,044,768.74
<b>APLICACIÓN</b>	<b>5,674,528.96</b>	<b>20,278,751.92</b>
SERVICIOS DE LA DEUDA	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	5,674,528.96	20,278,751.92
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>3,422,434.63</b>	<b>3,233,983.18</b>



MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN HIDALGO.			
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:			
PERIODO: AL 31 DE MARZO DE 2023.			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Ingresos Presupuestarios		22,428,142.89
	2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
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		0.00
6.2	APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$ -	
0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$ -	
	OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ -	
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		22,428,142.89
CONCILIACIÓN DE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Total de egresos presupuestarios		12,348,597.35
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		18,220.00
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	\$ 18,220.00	
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 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		0.00
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ -	
5.5.2	PROVISIONES	\$ -	
5.5.3	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$ -	
		\$ 10,079,545.54	
		\$ 10,079,545.54	
5.5.9	OTROS GASTOS	\$ -	
	OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$ 20,159,091.08	
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		12,330,377.35



**1.2.) INFORMACIÓN PRESUPUESTAL**

Estado del Ejercicio del Presupuesto:

Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
\$ 67,881,949.15	\$ 67,881,949.15	\$ 12,348,597.35
VARIACION		\$ 55,533,351.80

18.19% Ejercido del Presupuesto Modificado.

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales:

Ley Aprobada	Ley Modificada	Ingresos Recaudados
\$ 67,881,949.15	\$ 67,881,949.15	\$ 22,085,788.67
VARIACION		\$ 45,796,160.48

32.54% Recaudado al mes reportado.

**2).- NOTAS DE MEMORIA**

No se tienen registro de Cuentas de Orden al Periodo reportado.

**3).- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.**

**1 INTRODUCCIÓN:**

La información contenida en las presentes notas fortalecen de forma y de fondo los datos emitidos en los estados financieros, contables y presupuestales a fin que su interpretación se habrá a un panorama de mayor conocimiento sobre la situación económica. Financiera en que se encuentra el Municipio, misma que influyo en la toma de decisiones del periodo reportado.

**2 PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO:**

El Municipio de Tlahuelilpan, Hgo., inicialmente estimo un ingreso total de \$ 67,881,949.15.

A continuación, se presenta cuadro comparativo de los techos financieros asignados en el periodo de gestión de los años anteriores:

FONDO	2023	2022	Variación.	Incremento/Decremento	Incremento/Decremento
FGP	19,033,397.00	19,943,554.27	104.78%	-4.56	-2.75%
FFM	8,894,002.00	9,329,415.65	104.90%	-4.67	1.75%
FORTAMUN	14,127,264.00	14,265,030.22	100.98%	-0.97	-1.21%
FAISM	9,920,751.00	9,920,751.00	100.00%	0.00	-1.44%
FOFYR	1,578,210.00	1,764,346.91	111.79%	-10.55	9.83%
CISAN	31,550.00	31,556.63	100.02%	-0.02	-8.90%
FOCOM 2022	744,752.00	521,881.22	70.07%	42.71	0.00%
FOCOM 2021	-	88,557.69		-100.00	0.00%
IEPS TABACOS	304,691.00	338,084.51	110.96%	-9.88	-13.45%
IEPS GASOLINA	697,466.00	428,776.62	61.48%	62.66	-20.94%
ISAN	162,477.00	223,305.41	137.44%	-27.24	-21.12%
REPO	10,521,326.34	7,163,820.14	68.09%	46.87	57.32%
REPO DIF	241,346.28	309,506.63	128.24%	-22.02	4.45%
REPO FERIA		909,000.47		-100.00	4.45%
ISR	1,476,391.94	1,967,414.23	133.26%	-24.96	-13.22%
FEIEF	67,682.05	51,482.28	76.06%	31.47	-87.79%
MICAS		2,663.45		-100.00	83.49%
PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DE LA PERSPECTIVA DE GÉNERO 2021		200,000.00		100.00	100.00%
PRODDER		570,521.00		100.00	100.00%
ISR DE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	80,642.54	84,525.96	104.82%	100.00	100.00%
RECARGOS A INGRESOS POR COLABORACIÓN ADMINISTRATIVA		3,670.50		100.00	100.00%
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (OTROS REGIMENES)		5,399.21		100.00	100.00%
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHICULOS AÑOS ANTERIORES		2.12		100.00	100.00%
RECURSOS EXTRAORDINARIOS 2022		39,390,201.41		100.00	100.00%
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 67,881,949.15</b>	<b>\$ 107,513,467.53</b>	<b>\$ 15.13</b>	<b>\$ 478.84</b>	<b>\$ 6.90</b>

Los ingresos del Municipio al mes de marzo del Ejercicio Fiscal 2023 ascendieron a la cantidad de \$22,085,788.67.

**3 AUTORIZACIÓN E HISTORIA:**

**MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**FEBRERO DE 2023**

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:**

**1. Efectivo y Equivalentes:**

Los fondos con afectación específica caja 2022, es \$0.00

**Bancos**

Los saldos en Bancos representados en el Estado de Situación Financiera al 28 de Febrero de 2023 refieren saldos existentes por la cantidad describiéndose de la siguiente manera:

Bancos: Saldo al 28 de Febrero de 2023 es de \$10,582,632.28:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2023	1,072,829.04
REPO DIF 2023	43,314.15
FAISM 2023	2,433,180.47
FAFM 2023	1,557,215.34
FOFYR 2023	364,129.44
FGP 2023	1,872,689.05
FFM 2023	695,262.43
IEPS TABACOS 2023	65,776.39
ISAN 2023	35,463.32
IEPS GASOLINAS 2023	60,603.17
FOCOM 2023	56,207.33
COMISAN 2023	3,616.29
ISR 2023	651,765.29
FONDO EMERGENTES 2023	0.10
ISR EBI 2023	7,460.90
FEIEFF 2023	0.10
REPO 2022	105,238.63
FAISM 2022	565,564.49
FAFM 2022	779,582.17
RECURSOS EXTRAORDINARIOS 2022	12,652.11
REPO 2021	50,018.03
FAFM 2021	150,055.23
FFM 2021	8.81
<b>Total</b>	<b>\$ 10,582,632.28</b>

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

a) Cuentas por cobrar a corto plazo por \$ 25,928.00:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	DEUDOR	IMPORTE
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	FRANCISCO ASAFEL LOPEZ LOPEZ	8,150.00
FFM 2023	DEPOSITO DE MAS A FINANCIERA (ER. QNA DE ENERO 2023).	GRUPO ANISAL S.A. DE C.V.	30.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	MA. DEL SOCORRO CALVA PADILLA	4,500.00
FGP 2023	RECARGOS IMPUESTO SOBRE NÓMINA DEL MES DE ENERO.	SALIENTE TUBRES CORDES	1,248.00

FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	LETICIA CHAVEZ OLGUIN.	3,000.00
FORTAMUN DF 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	ELIA AGUILAR SANTIAGO	4,500.00
FORTAMUN DF 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	RUBEN ERNESTO LOAIZA CONTRERAS	4,500.00
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 25,928.00</b>

b) Ingresos por recuperar a corto plazo \$253,543.13, por concepto de Ingresos recaudados al mes de febrero de 2023.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	DEUDOR	IMPORTE
REPO 2022	2022.	DE DICIEMBRE 2022.	6,963.43
REPO 2023	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	SELENE FLORES CORTES	246,579.70
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 253,543.13</b>

### 3. INGRESOS POR DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:

a) Ingresos por Derechos a recibir bienes o servicios por la cantidad de \$0.00

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

a) En el Almacén se tiene registro por la cantidad de \$ 791,831.43.

### 5. INVERSIONES FINANCIERAS.

Al 28 de febrero de 2023, el Municipio de Tlahuelilpan, Hgo., no ha contratado fideicomisos tal como se muestra en los Estados Financieros anexos.

### 6. BIENES MUEBLES, INMUEBLES, INTANGIBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.

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.

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 28 de Febrero de 2023, se realizaron adquisiciones de bienes patrimoniales y los saldos actuales consistenten en:

#### BIENES MUEBLES, INMUEBLES, INTANGIBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.

Se integra de la siguiente manera:

Descripción del Bien	Importe
TERRENOS	\$ 41,612,596.53
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 6,394,814.47
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO.	\$ 13,283,758.16
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	200,000.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 217,324.50
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 3,835,338.70
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	110,341.94
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	69,766.84
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	7,136,651.18
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	292,453.70
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,176,655.91
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	11,020.00
OTROS BIENES MUEBLES	31,597.00



ACTIVOS INTANGIBLES	356,948.98
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	7,487,914.74
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 67,241,353.17</b>

NOMBRE DEL BIEN	ÁREA DE ADSCRIPCIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	COSTO DE ADQUISICIÓN	CUENTA CONTABLE
Bomba de Agua jet automatica de 1 hp	Servicios Públicos	28/02/2023	\$ 18,220.00	1.2.4.6.7
<b>TOTAL DE ADQUISICIONES 2023</b>			<b>\$ 18,220.00</b>	

#### Depreciación, Estimaciones y Deterioros:

La Balanza de Comprobación al 28 de febrero del 2023, en la cuenta contable Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes, muestra un saldo de \$ 7,487,914.74.

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 \$1,901,936.61:

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

Este rubro muestra un saldo según balanza de comprobación al 28 de Febrero de 2023 por la cantidad de \$ 296.43, debido a que a la fecha de cierre de este mes quedaron pendientes de pago al personal.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	ACREEDOR	IMPORTE
FGP 2023	SUELDOS 2DA. QNA. FEBRERO DE 2023.	NOMINAS POR PAGAR	296.43
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 296.43</b>

##### Proveedores y Acreedores por pagar a corto plazo:

Se tienen por pagar a proveedores, según balanza de comprobación de \$1,132,321.65 siendo los siguientes:

Acreedor, Proveedor o Contratista	Fuente de pago	Concepto	Importe
Agrohidalgo del Campo y la Agricultura	Repo 2021	Pago de Proyecto de Producción Nopal.	50,000.00
	Faism 2023	Depósito de apertura de cuenta.	0.10
	Fortamun DF 2023	Depósito de apertura de cuenta.	0.10
CERVECERIA CUAUHTEMOC	Repo 2023	INGRESOS DEL DIA 26 DE ENERO 2023	31,299.20
	Repo 2022	Depósito incorrecto de ingresos debiendo ser a repo 2023.	7,877.80
	Repo 2022	Intereses ganados repo 2022.	28.63
Infrusch S.A. de C.V.	Repo 2022	Compra de equipo de computo.	101,026.59
	Repo 2021	Intereses ganados repo 2021	18.03
Cebenssi S.A. de C.V.	Fortamun- DF 2021	Adquisición Ambulancia Ram Promaster 2500 Mod.	150,000.00
	Fondo de Fomento Municipal 2021	Intereses Ganados Fim 2021	8.81
Ikarus Equipamiento y Servicios S.A. De C.V.	Fortamun- DF 2022	Compra de vehículo Nissan NP300	779,410.18
básicos	Recursos Extraordinarios 2022	Pgo de energía eléctrica	12,652.21
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 1,132,321.65</b>

**Contratistas por Obras Públicas pagar a corto plazo:**

Se tienen por pagar a contratistas por pagar, según balanza de comprobación de \$ 546,629.20:

Institución acreedora y/o proveedor	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Carlos Alberto Hernandez Valencia.	Faism 2022	Construcción de Drenaje Sanitario	546,629.20
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 546,629.20</b>

**Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:**

Se tienen por pagar por retenciones y contribuciones, según balanza de comprobación de \$221,908.51, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Sat	Fondo General de Participaciones 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta Febrero 2023.	107,162.94
Sat	Fondo de Fomento Municipal 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta Febrero 2023.	51,481.64
Sat	Fortamun- DF 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta Febrero 2023.	41,193.63
Gobierno del Estado	Faism 2022	Retenciones 1% OBS	6,963.43
Gobierno del Estado	Faism 2022	Retenciones 5% al millar	3,481.71
Gobierno del Estado	Faism 2022	Retenciones 2% al millar	1,392.69
Municipio de Tlahuelilpan, Hgo.	Faism 2022	Retención 1% Supervisión de Obra	6,963.43
Municipio de Tlahuelilpan, Hgo.	Repo 2022	Retención 1% Supervisión de Obra	3,269.04
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 221,908.51</b>

El saldo de estas cuentas al 28 de Febrero de 2023, 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.

**Otras Cuentas por pagar a corto plazo:**

Se tienen por pagar por otras cuentas por pagar a corto plazo, según balanza de comprobación de \$780.82, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Tesorería de la Federación	Fortamun- DF 2021	Rendimientos Financieros	55.23
Tesorería de la Federación	Fortamun- DF 2023	Rendimientos Financieros	144.80
Tesorería de la Federación	Fortamun- DF 2022	Rendimientos Financieros	171.99
Tesorería de la Federación	Faism 2022	Rendimientos Financieros	134.03
Tesorería de la Federación	Faism 2023	Rendimientos Financieros	274.77
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 780.82</b>

**Otras Cuentas por pagar a largo plazo:**

Se tienen por pagar por otras cuentas por pagar a largo plazo, según balanza de comprobación de \$ 0.00, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
<b>SIN MOVIMIENTO</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>\$ -</b>

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

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2023.

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 (5)	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido (6)	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Ant. (7)	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicios (8)	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio (9)	TOTAL (10)
<b>Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>43,250,455.84</b>				<b>43,250,455.84</b>
Contribuido Neto 2022					
Aportaciones	4,213,492.99				4,213,492.99
Donaciones de Capital					
	39,036,962.85				39,036,962.85
Actualización de la Hacienda <b>Pública/Patrimonio</b>					
Hacienda Pública / Patrimonio Generado		13,205,854.34	12,026,629.35		25,232,483.69
Neto 2022					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			12,026,629.35		12,026,629.35
Resultados de Ejercicios Anteriores		13,205,854.34			13,205,854.34
<b>Revalúos</b>		-			-
Reservas		-			-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-			-
<b>Exceso o Insuficiencia en la</b>				-	-
Actualización de la Hacienda <b>Pública/Patrimonio Neto 2022</b>					
Resultado por Posición Monetaria				-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto</b>	<b>43,250,455.84</b>	<b>13,205,854.34</b>	<b>12,026,629.35</b>	<b>-</b>	<b>68,482,939.53</b>
Final 2022					
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	- 435,631.99				- 435,631.99
Aportaciones	-				-
Donaciones de Capital	- 435,631.99				- 435,631.99
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023		11,994,286.41	- 3,048,242.55		8,946,043.86
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			8,978,386.80		8,978,386.80
Resultados de Ejercicios Anteriores		11,994,286.41	- 12,026,629.35		- 32,342.94
Revalúos			-		-
Reservas			-		-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-		-
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023				-	-
Resultado por Posición Monetaria				-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto</b>	<b>42,814,823.85</b>	<b>25,200,140.75</b>	<b>8,978,386.80</b>	<b>-</b>	<b>76,993,351.40</b>



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

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2023.

##### **IV.1 INGRESOS \$ 16,402,769.34:**

Concepto	Del 1 de Enero al 28 de Febrero de 2023.
Impuestos	\$ 1,719,749.04
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	
Contribuciones de Mejoras.	-
Derechos	949,184.12
Productos de tipo corriente	194,000.00
Aprovechamientos de tipo corriente	628,863.28
Ingresos por la venta de bienes y servicios	38,854.50
Participaciones y Aportaciones.	12,872,118.40
<b>Total de Ingresos</b>	<b>\$ 16,402,769.34</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**

##### **\$7,424,382.54**

El saldo que refleja este estado financiero al 28 de febrero de 2023, comprende el importe de los gastos por Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales, necesarios para la operatividad del Municipio.

Concepto	Del 1 al 28 de Febrero de 2023
Servicios personales	\$ 4,341,903.21
Materiales y suministros	320,285.36
Servicios generales	2,593,805.07
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas.	168,388.90
Otros gastos y perdidas extraordinarias	
Inversión Pública	-
<b>Total</b>	<b>\$ 7,424,382.54</b>

##### **SERVICIOS PERSONALES \$ 4,341,903.21.**

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 \$ 320,285.36.**

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 \$2,593,805.07.**

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 \$168,388.90.**

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 \$ 0.00.**

El saldo que refleja es el importe de los gastos originados por depreciaciones de bienes muebles, realizada el 28 de Febrero de 2023.



**INVERSIÓN PÚBLICA \$0.00**

El 28 de febrero de 2023, no se capitalizarán obras.

Concepto de Obra	Fuente de Financiamiento	de	Importe
			-
			-

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

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2023.

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

El análisis de los saldos finales de Febrero de 2023 y 2022 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>		
CONCEPTO	2023	2022
<b>ORIGEN</b>	<b>16,156,189.64</b>	<b>107,441,702.11</b>
IMPUESTOS	1,639,311.04	2,022,949.33
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-
DERECHOS	887,621.22	2,240,469.64
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	164,296.00	1,195,520.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	553,988.48	2,526,151.66
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	38,854.50	271,918.00
PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB.	12,872,118.40	99,114,693.48
FISCAL, F. DIST. DE APORT		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES		70,000.00
<b>OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
APLICACIÓN	7,224,247.90	93,061,387.55
SERVICIOS PERSONALES	4,141,768.57	28,398,504.83
MATERIALES Y SUMINISTROS	320,285.36	4,815,714.93
SERVICIOS GENERALES	2,593,805.07	57,664,623.86
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES	-	-
AL SECTOR PÚBLICO		
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
AYUDAS SOCIALES	154,079.50	2,096,687.53
PENSIONES Y JUBILACIONES	14,309.40	85,856.40
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	-	-
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	-	-
DONATIVOS	-	-
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	-	-
PARTICIPACIONES	-	-
APORTACIONES	-	-
CONVENIOS	-	-
<b>OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>8,931,941.74</b>	<b>14,380,314.56</b>

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

El análisis de los saldos finales de Febrero 2023 y 2022 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>		
CONCEPTO	2023	2022
<b>ORIGEN</b>		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA		
CONSTRUCCIONES EN PROGRESO		
BIENES MUEBLES		
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN		
<b>APLICACIÓN</b>	<b>18,789.00</b>	<b>11,094,290.85</b>



BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	10,755,052.35
BIENES MUEBLES	18,220.00	339,238.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	-	-
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>- 18,220.00</b>	<b>- 11,094,290.35</b>

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

El análisis de los saldos finales de Febrero 2023 y 2022 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	2023	2022
<b>ORIGEN</b>	<b>2,098,870.48</b>	<b>17,044,768.74</b>
ENDEUDAMIENTO NETO	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	2,098,870.48	17,044,768.74
<b>APLICACIÓN</b>	<b>3,920,661.82</b>	<b>20,278,751.92</b>
SERVICIOS DE LA DEUDA	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	3,920,661.82	20,278,751.92
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>- 1,821,791.34</b>	<b>- 3,233,983.18</b>



MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN HIDALGO.			
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:			
PERIODO: AL 28 DE FEBRERO DE 2023.			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Ingresos Presupuestarios		16,402,769.34
	2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
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		0.00
6.2	APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$ -	
0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$ -	
	OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ -	
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		16,402,769.34
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Total de egresos presupuestarios		7,442,602.54
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		18,220.00
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	\$ 18,220.00	
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 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		0.00
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ -	
5.5.2	PROVISIONES	\$ -	
5.5.3	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$ -	
		\$ 8,960,166.80	
		\$ 8,960,166.80	
5.5.9	OTROS GASTOS	\$ -	
	OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$ -	17,920,333.60
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		7,424,382.54



## 1.2.) INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

### Estado del Ejercicio del Presupuesto:

Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
\$ 67,881,949.15	\$ 67,881,949.15	\$ 7,442,602.54
VARIACION		\$ 60,439,346.61

10.96% Ejercido del Presupuesto Modificado.

### Estado Analítico de Ingresos Presupuestales:

Ley Aprobada	Ley Modificada	Ingresos Recaudados
\$ 67,881,949.15	\$ 67,881,949.15	\$ 16,156,189.64
VARIACION		\$ 51,725,759.51

23.80% Recaudado al mes reportado.

### 2).- NOTAS DE MEMORIA

No se tienen registro de Cuentas de Orden al Periodo reportado.

### 3).- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.

#### 1 INTRODUCCIÓN:

La información contenida en las presentes notas fortalecen de forma y de fondo los datos emitidos en los estados financieros, contables y presupuestales a fin que su interpretación se habrá a un panorama de mayor conocimiento sobre la situación económica. Financiera en que se encuentra el Municipio, misma que influyo en la toma de decisiones del periodo reportado.

#### 2 PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO:

El Municipio de Tlahuelilpan, Hgo., inicialmente estimo un ingreso total de \$ 67,881,949.15.

A continuación, se presenta cuadro comparativo de los techos financieros asignados en el periodo de gestión de los años anteriores:

FONDO	2023	2022	Variación.	Incremento/Decremento	Incremento/Decremento
FGP	19,033,397.00	19,943,554.27	104.78%	-4.56	-2.75%
FFM	8,894,002.00	9,329,415.65	104.90%	-4.67	1.75%
FORTAMUN	14,127,264.00	14,265,030.22	100.98%	-0.97	-1.21%
FAISM	9,920,751.00	9,920,751.00	100.00%	0.00	-1.44%
FOFYR	1,578,210.00	1,764,346.91	111.79%	-10.55	9.83%
CISAN	31,550.00	31,556.63	100.02%	-0.02	-8.90%
FOCOM 2022	744,752.00	521,881.22	70.07%	42.71	0.00%
FOCOM 2021	-	88,557.69		-100.00	0.00%
IEPS TABACOS	304,691.00	338,084.51	110.96%	-9.88	-13.45%
IEPS GASOLINA	697,466.00	428,776.62	61.48%	62.66	-20.94%
ISAN	162,477.00	223,305.41	137.44%	-27.24	-21.12%
REPO	10,521,326.34	7,163,820.14	68.09%	46.87	57.32%
REPO DIF	241,346.28	309,506.63	128.24%	-22.02	4.45%
REPO FERIA		909,000.47		-100.00	4.45%
ISR	1,476,391.94	1,967,414.23	133.26%	-24.96	-13.22%
FEIEF	67,682.05	51,482.28	76.06%	31.47	-87.79%
MICAS		2,663.45		-100.00	83.49%
PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DE LA PERSPECTIVA DE GÉNERO 2021		200,000.00		100.00	100.00%
PRODDER		570,521.00		100.00	100.00%
ISR DE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	80,642.54	84,525.96	104.82%	100.00	100.00%
RECARGOS A INGRESOS POR COLABORACIÓN ADMINISTRATIVA		3,670.50		100.00	100.00%
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCIÓN Y SERVICIOS (OTROS REGIMENES)		5,399.21		100.00	100.00%
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS AÑOS ANTERIORES		2.12		100.00	100.00%
RECURSOS EXTRAORDINARIOS 2022		39,390,201.41		100.00	100.00%
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 67,881,949.15</b>	<b>\$ 107,513,467.53</b>	<b>\$ 15.13</b>	<b>\$ 478.84</b>	<b>\$ 6.90</b>

Los ingresos del Municipio al mes de febrero del Ejercicio Fiscal 2023 ascendieron a la cantidad de \$16,156,189.64.

### 3 AUTORIZACIÓN E HISTORIA:

El municipio es conocido por ser cuna de la democracia, y tiene 50 años de haberse independizado, ya que fue peleado por Tezontepec de Aldama, Mixquihuala de Juárez y Tlaxcoapan. Para quedar ya autónomo en el año de 1974 y de ahí nace su primer presidente municipal C. Federico Lugo Serrano.

**MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
ENERO DE 2023**

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:**

**1. Efectivo y Equivalentes:**

Los fondos con afectación específica caja 2022, es \$0.00

**Bancos**

Los saldos en Bancos representados en el Estado de Situación Financiera al 31 de Enero de 2023 refieren saldos existentes por la cantidad describiéndose de la siguiente manera:

Bancos: Saldo al 31 de Enero de 2023 es de \$7,862,128.16:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2023	1,402,457.87
REPO DIF 2023	0.10
FAISM 2023	1,216,457.29
FAFM 2023	989,798.19
FOFYR 2023	307,123.54
FGP 2023	796,214.96
FFM 2023	583,170.09
IEPS TABACOS 2023	30,855.94
ISAN 2023	29,595.99
IEPS GASOLINAS 2023	47,975.44
FOCOM 2023	19,948.49
COMISAN 2023	3,616.29
ISR 2023	651,449.45
FONDO EMERGENTES 2023	0.10
ISR EBI 2023	4,317.56
FEIEFF 2023	0.10
REPO 2022	40,293.33
REPO DIF 2022	2,828.02
FAISM 2022	740,645.67
FAFM 2022	781,595.59
FGP 2022	6.64
FFM 2022	-1,244.45
IEPS TABACOS 2022	2.30
ISAN 2022	2.17
IEPS GASOLINAS 2022	4.51
RECURSOS EXTRAORDINARIOS 2022	12,650.83
REPO 2021	50,009.47
FAFM 2021	152,348.06
FFM 2021	4.63
<b>Total</b>	<b>\$ 7,862,128.16</b>

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



a) Cuentas por cobrar a corto plazo por \$ 405,795.01:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	DEUDOR	IMPORTE
REPO 2023	RECARGOS PAGO DE IMPUESTO SOBRE NÓMINA DEL MES DE DICIEMBRE	SELENE FLORES CORTES	3,569.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	FRANCISCO ASael LOPEZ LOPEZ.	9,150.00
FGP 2023	TRASPASO INCORRECTO DE NÓMINA	FRANCISCO JESUS ORTEGA OLGUIN.	3,455.33
FFM 2023	DEPOSITO DE MAS A FINANCIERA (1ER. QNA. DE ENERO 2023).	GRUPO ANISAL S.A. DE C.V.	30.00
FORTAMUN DF 2023	DEPÓSITO INCORRECTO (2DA. QNA. DE ENERO).	BRANNDON MARTIN CORONEL BELA.	3,744.28
FORTAMUN DF 2023	DEPÓSITO INCORRECTO (2DA. QNA. DE ENERO).	JAJAYRA ANGELES ALVAREZ.	730.18
FORTAMUN DF 2023	DEPÓSITO INCORRECTO (2DA. QNA. DE ENERO).	ERICK URIEL PEÑA TAPIA.	353.33
FFM 2022	RECARGOS DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINA DEL MES DE NOVIEMBRE DE 2022.	SELENE FLORES CORTES	1,263.00
REPO 2022	COMISIONES BANCARIAS ENERO 2023.	REPO 2023	127.93
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 22,423.05</b>

b) Ingresos por recuperar a corto plazo \$383,371.96, por concepto de Ingresos recaudados al mes de enero de 2023.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	DEUDOR	IMPORTE
REPO 2022	INGRESOS DEL MES DE DICIEMBRE 2022.	DICIEMBRE 2022.	71,765.42
REPO 2023	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	SELENE FLORES CORTES	311,606.54
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 383,371.96</b>

### 3. INGRESOS POR DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:

a) Ingresos por Derechos a recibir bienes o servicios por la cantidad de \$0.00

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

a) En el Almacén se tiene registro por la cantidad de \$ 957,663.63.

### 5. INVERSIONES FINANCIERAS.

Al 31 de enero de 2023, el Municipio de Tlahuelilpan, Hgo., no ha contratado fideicomisos tal como se muestra en los Estados Financieros anexos.

### 6. BIENES MUEBLES, INMUEBLES, INTANGIBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.

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.

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 2023, se realizaron adquisiciones de bienes patrimoniales y los saldos actuales consistenten en:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES, INTANGIBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.

Se integra de la siguiente manera:

Descripción del Bien	Importe
TERRENOS	\$ 41,612,596.53
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 6,394,814.47



CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO.	\$	13,283,758.16
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS		200,000.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$	217,324.50
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$	3,835,338.70
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		110,341.94
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		69,766.84
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		7,136,651.18
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD		292,453.70
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		1,158,435.91
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS		11,020.00
OTROS BIENES MUEBLES		31,597.00
ACTIVOS INTANGIBLES		356,948.98
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-	7,487,914.74
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>67,223,133.17</b>

NOMBRE DEL BIEN	ÁREA DE ADSCRIPCIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	COSTO DE ADQUISICIÓN	CUENTA CONTABLE
<b>SIN MOVIMIENTO</b>				
<b>TOTAL DE ADQUISICIONES 2022</b>			\$	-

#### Depreciación, Estimaciones y Deterioros:

La Balanza de Comprobación al 31 de enero del 2023, en la cuenta contable Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes, muestra un saldo de \$ 7,487,914.74.

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 \$2,102,215.39:

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

Este rubro muestra un saldo según balanza de comprobación al 31 de Enero de 2023 por la cantidad de \$ 4,538.04, debido a que a la fecha de cierre de este mes quedaron pendientes de pago al personal.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	ACREEDOR	IMPORTE
FAFM 2022	NÓMINA 1ER. Y 2DA. ENERO, FEBRERO Y MARZO 2022	EMBARGO PRECAUTORIO C. OBED MURRIETA SANTAMARÍA	331.27
FAFM 2023	2DA. QNA. ENERO 2023	CUOTAS SINDICALES	107.32
FGP 2023	SUELDOS 2DA. QNA. ENERO 2023	NOMINAS POR PAGAR	4,099.45
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 4,538.04</b>

**Proveedores y Acreedores por pagar a corto plazo:**

Se tienen por pagar a proveedores, según balanza de comprobación de \$1,171,954.25 siendo los siguientes:

Acreedor, Proveedor o Contratista	Fuente de pago	Concepto	Importe
Agrohidalgo del Campo y la Agricultura	Repo 2021	Pago de Proyecto de Producción Nopal.	50,000.00
Repo 2023	Faism 2023	Depósito de apertura de cuenta.	0.10
Repo 2023	Fortamun DF 2023	Depósito de apertura de cuenta.	0.10
CERVECERIA CUAUHTEMOC	Repo 2023	INGRESOS DEL DIA 26 DE ENERO 2023	31,299.20
Repo 2023	Repo 2022	Depósito incorrecto de Ingresos debiendo ser a repo 2023.	7,877.80
Repo 2023	Repo 2022	Intereses ganados repo 2022.	13.25
Infrusch S.A. de C.V.	Repo 2022	Compra de equipo de computo.	101,026.59
Repo 2022	Repo 2021	Intereses ganados repo 2021	9.47
Cebenssi S.A. de C.V.	Fortamun- DF 2021	Adquisición Ambulancia Ram Promaster 2500 Mod.	150,000.00
Nominas por pagar	Fortamun- DF 2022	Pago de descuentos 2022.	1,656.45
Repo 2022	Fondo de Fomento Municipal 2021	Intereses Ganados Ffm 2021.	4.63
Telcel Fgp	Fondo General de Participaciones 2023	2da. Qna. Enero 2023.	4,605.00
Credito Aprecia	Fondo General de Participaciones 2023	2da. Qna. Enero 2023.	8,077.54
Anisal Abonitos	Fondo General de Participaciones 2023	2da. Qna. Enero 2023.	9,818.37
Anisal Abonitos	Fondo de Fomento Municipal 2023.	2da. Qna. Enero 2023.	4,568.20
Repo 2023	Fondo de Fomento Municipal 2022	Intereses Ganados.	18.55
Isela Acosta Guerrero.	Repo Dif 2022	Refacciones para camioneta nissan.	2,828.02
Repo 2023	Fondo General de Participaciones 2022	Intereses Ganados	2.28
Repo 2023	leps Gasolinas 2022	Intereses Ganados	4.51
Repo 2023	leps Tabacos 2022	Intereses Ganados	2.30
Repo 2023	Isan 2022	Intereses Ganados	2.17
Credito Aprecia	Fortamun- DF 2023	Créditos Aprecia	5,144.92
Ikarus Equipamiento y uniformes S.A. De C.V.	Fortamun- DF 2022	Compra de Vehiculo Nissan NP300	779,410.18
Cfe Suministros de servicios básicos	Recursos Extraordinarios 2022	Pgo de energía eléctrica	12,650.83
Grupo Anisal Abonitos	Fortamun- DF 2023	Créditos Abonitos	2,933.79
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 1,171,954.25</b>

**Contratistas por Obras Públicas pagar a corto plazo:**

Se tienen por pagar a contratistas por pagar, según balanza de comprobación de \$ 546,629.20:

Institución acreedora y/o proveedor	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Carlos Alberto Hernandez Valencia.	Faism 2022	Construcción de Drenaje Sanitario	546,629.20
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 546,629.20</b>

**Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:**

Se tienen por pagar por retenciones y contribuciones, según balanza de comprobación de \$376,288.62, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Sat	Fondo General de Participaciones 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta Enero 2023.	86,624.82
Sat	Fondo General de Participaciones 2022	Suprante de Isr del Ejercicio Fiscal 2022.	4.36

Sat	Fondo de Fomento Municipal 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta Enero 2023.	51,481.64
Sat	Fortamun- DF 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta Enero 2023.	41,142.11
Gobierno del Estado	Faism 2022	Retenciones 1% OBS	60,614.01
Gobierno del Estado	Faism 2022	Retenciones 5% al millar	35,882.72
Gobierno del Estado	Faism 2022	Retenciones 2% al millar	14,353.09
Municipio de Tlahuelilpan, Hgo.	Faism 2022	Retencion 1% Supervisión de Obra	82,916.83
Municipio de Tlahuelilpan, Hgo.	Repo 2022	Retencion 1% Supervisión de Obra	3,269.04
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 376,288.62</b>

El saldo de estas cuentas al 31 de enero de 2023, 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.

**Otras Cuentas por pagar a corto plazo:**

Se tienen por pagar por otras cuentas por pagar a corto plazo, según balanza de comprobación de \$486.39, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Tesorería de la Federación	Fortamun- DF 2021	Rendimientos Financieros	29.16
Tesorería de la Federación	Fortamun- DF 2023	Rendimientos Financieros	5.23
Tesorería de la Federación	Fortamun- DF 2022	Rendimientos Financieros	197.79
Tesorería de la Federación	Faism 2022	Rendimientos Financieros	249.82
Tesorería de la Federación	Faism 2023	Rendimientos Financieros	4.39
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 486.39</b>

**Otras Cuentas por pagar a largo plazo:**

Se tienen por pagar por otras cuentas por pagar a largo plazo, según balanza de comprobación de \$ 2,318.89, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Obeb Cristin	Fortamun- DF 2021	Retencion de sueldos.	2,318.89
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 2,318.89</b>

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

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2023.

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 (5)	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido (6)	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Ant. (7)	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio (8)	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio (9)	TOTAL (10)
<b>IA. Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022</b>	<b>43,250,455.84</b>				<b>43,250,455.84</b>
a.Aportaciones	4,213,492.99				4,213,492.99
b.Donaciones de Capital	39,036,962.85				39,036,962.85
c.Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
<b>IB. Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto de 2022</b>		<b>13,205,854.34</b>	<b>12,026,629.35</b>		<b>25,232,483.69</b>
a.Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			12,026,629.35		12,026,629.35
b.Resultados de Ejercicios Anteriores		13,205,854.34			13,205,854.34
c.Revalúos		-			0.00
d.Reservas		-			0.00
e.Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-			0.00
<b>IC.Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2022</b>				-	-
a.Resultado por Posición Monetaria				-	-
b.Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
<b>I. Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022</b>	<b>43,250,455.84</b>	<b>13,205,854.34</b>	<b>12,026,629.35</b>	-	<b>68,482,939.53</b>
<b>IIA.Cambios en la Hacienda Pública /Patrimonio Contribuido Neto 2023</b>	<b>269,799.79</b>				<b>-269,799.79</b>
a.Aportaciones	-				0.00
b.Donaciones de Capital	269,799.79				-269,799.79
c.Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
<b>IIB. Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023</b>		<b>11,994,286.41</b>	<b>5,860,921.57</b>	-	<b>6,133,364.84</b>
a.Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			6,165,707.78		6,165,707.78
b.Resultados de Ejercicios Anteriores		11,994,286.41	12,026,629.35		32,342.94
c.Revalúos		-			-
d.Reservas		-			-
e.Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-			-
<b>IIC.Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023</b>				-	-
a.Resultado por Posición Monetaria				-	-
b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
<b>II.Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023</b>	<b>42,980,656.05</b>	<b>25,200,140.75</b>	<b>6,165,707.78</b>	-	<b>74,346,504.58</b>



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

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2023.

##### **IV.1 INGRESOS \$ 9,095,826.49:**

Concepto	Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2023.
Impuestos	\$ 1,465,896.95
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	
Contribuciones de Mejoras.	-
Derechos	480,117.99
Productos de tipo corriente	72,335.00
Aprovechamientos de tipo corriente	445,185.38
Ingresos por la venta de bienes y servicios	-
Participaciones y Aportaciones.	6,632,291.17
<b>Total de Ingresos</b>	<b>\$ 9,095,826.49</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**

##### **\$2,930,118.61**

El saldo que refleja este estado financiero al 31 de enero de 2023, comprende el importe de los gastos por Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales, necesarios para la operatividad del Municipio.

Concepto	Del 1 al 31 de Enero de 2023
Servicios personales	\$ 2,079,634.24
Materiales y suministros	11,136.00
Servicios generales	787,323.67
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas.	52,024.70
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	
Inversión Pública	-
<b>Total</b>	<b>\$ 2,930,118.61</b>

##### **SERVICIOS PERSONALES \$ 2,079,634.24.**

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 \$ 11,136.00.**

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 \$787,323.67.**

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 \$52,024.70.**

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.



**OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS \$ 0.00.**

El saldo que refleja es el importe de los gastos originados por depreciaciones de bienes muebles, realizada al 31 de Enero de 2023.

**INVERSIÓN PÚBLICA \$0.00**

El 31 de enero de 2023, no se capitalizarán obras.

Concepto de Obra	Fuente de Financiamiento	Importe
		-
		-

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

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 AL 31 DE OTUBRE DE 2022.

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

El análisis de los saldos finales de Enero de 2023 y 2022 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>		
CONCEPTO	2023	2022
<b>ORIGEN</b>	<b>8,784,219.85</b>	<b>107,441,702.11</b>
IMPUESTOS	1,300,773.01	2,022,949.33
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-
DERECHOS	450,826.19	2,240,469.64
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	71,725.00	1,195,520.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	328,604.58	2,526,151.66
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	271,918.00
PART.APORT.CONV.INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT	6,632,291.07	99,114,693.48
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	-	70,000.00
<b>OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
APLICACIÓN	2,711,515.45	93,061,387.55
SERVICIOS PERSONALES	1,861,031.08	28,398,504.83
MATERIALES Y SUMINISTROS	11,136.00	4,815,714.93
SERVICIOS GENERALES	787,323.67	57,664,623.86
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	-	-
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
AYUDAS SOCIALES	44,870.00	2,096,687.53
PENSIONES Y JUBILACIONES	7,154.70	85,856.40
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	-	-
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	-	-
DONATIVOS	-	-
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	-	-
PARTICIPACIONES	-	-
APORTACIONES	-	-
CONVENIOS	-	-
<b>OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>6,072,704.40</b>	<b>14,380,314.56</b>

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

El análisis de los saldos finales de Enero 2023 y 2022 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	2023	2022
<b>ORIGEN</b>	-	-
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
BIENES MUEBLES	-	-
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	-	-
<b>APLICACIÓN</b>	-	<b>11,094,290.35</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	10,755,052.35
BIENES MUEBLES	-	339,238.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	-	-
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	-	<b>11,094,290.35</b>

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

El análisis de los saldos finales de Enero 2023 y 2022 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	2023	2022
<b>ORIGEN</b>	<b>1,911,797.87</b>	<b>17,044,768.74</b>
ENDEUDAMIENTO NETO	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	1,911,797.87	17,044,768.74
<b>APLICACIÓN</b>	<b>3,613,075.99</b>	<b>20,278,751.92</b>
SERVICIOS DE LA DEUDA	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	3,613,075.99	20,278,751.92
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	-	<b>1,701,278.12</b>
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	-	<b>3,233,983.18</b>



MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN HIDALGO.			
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:			
PERIODO: AL 31 DE ENERO DE 2023.			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Ingresos Presupuestarios		9,095,826.39
	2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
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		0.00
		\$ -	
6.2	APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$ -	
0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$ -	
	OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ -	
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		9,095,826.39
" "			
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Total de egresos presupuestarios		2,930,118.61
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		0.00
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	\$ -	
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		0.00
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ -	
5.5.2	PROVISIONES	\$ -	
5.5.3	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$ -	
		\$ 6,165,707.78	
		\$ 6,165,707.78	
5.5.9	OTROS GASTOS	\$ -	
	OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	-\$ 12,331,415.56	
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		2,930,118.61



## 1.2.) INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

### Estado del Ejercicio del Presupuesto:

Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
\$ 67,881,949.15	\$ 67,881,949.15	\$ 2,928,041.38
VARIACION		\$ 64,953,907.77

4.31% Ejercido del Presupuesto Modificado.

### Estado Analítico de Ingresos Presupuestales:

Ley Aprobada	Ley Modificada	Ingresos Recaudados
\$ 67,881,949.15	\$ 67,881,949.15	\$ 8,784,219.85
VARIACION		\$ 59,097,729.30

12.94% Recaudado al mes reportado.

## 2).- NOTAS DE MEMORIA

No se tienen registro de Cuentas de Orden al Periodo reportado.

## 3).- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.

### 1 INTRODUCCIÓN:

La información contenida en las presentes notas fortalecen de forma y de fondo los datos emitidos en los estados financieros, contables y presupuestales a fin que su interpretación se habrá a un panorama de mayor conocimiento sobre la situación económica. Financiera en que se encuentra el Municipio, misma que influyo en la toma de decisiones del periodo reportado.

### 2 PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO:

El Municipio de Tlahuelilpan, Hgo., inicialmente estimo un ingreso total de \$ 67,881,949.15.

A continuación, se presenta cuadro comparativo de los techos financieros asignados en el periodo de gestión de los años anteriores:

FONDO	2023	2022	Variación.	Incremento/Decremento	Incremento/Decremento
FGP	19,033,397.00	19,943,554.27	104.78%	-4.56	-2.75%
FFM	8,894,002.00	9,329,415.65	104.90%	-4.67	1.75%
FORTAMUN	14,127,264.00	14,265,030.22	100.98%	-0.97	-1.21%
FAISM	9,920,751.00	9,920,751.00	100.00%	0.00	-1.44%
FOFYR	1,578,210.00	1,764,346.91	111.79%	-10.55	9.83%
CISAN	31,550.00	31,556.63	100.02%	-0.02	-8.90%
FOCOM 2022	744,752.00	521,881.22	70.07%	42.71	0.00%
FOCOM 2021	-	88,557.69	# DIV 0	-100.00	0.00%
IEPS TABACOS	304,691.00	338,084.51	110.96%	-9.88	-13.45%
IEPS GASOLINA	697,466.00	428,776.62	61.48%	62.66	-20.94%
ISAN	162,477.00	223,305.41	137.44%	-27.24	-21.12%
REPO	10,521,326.34	7,163,820.14	68.09%	46.87	57.32%
REPO DIF	241,346.28	309,506.63	128.24%	-22.02	4.45%
REPO FERIA		909,000.47	# DIV 0	-100.00	4.45%
ISR	1,476,391.94	1,967,414.23	133.26%	-24.96	-13.22%
FEIEF	67,682.05	51,482.28	76.06%	31.47	-87.79%
MICAS		2,663.45		-100.00	83.49%
PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DE LA PERSPECTIVA DE GÉNERO 2021		200,000.00	# DIV 0	100.00	100.00%
PRODDER		570,521.00		100.00	100.00%
ISR DE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	80,642.54	84,525.96	104.82%	100.00	100.00%
RECARGOS A INGRESOS POR COLABORACIÓN ADMINISTRATIVA		3,670.50		100.00	100.00%
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (OTROS REGIMENES)		5,399.21		100.00	100.00%
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS AÑOS ANTERIORES		2.12		100.00	100.00%
RECURSOS EXTRAORDINARIOS 2022		39,390,201.41	# DIV 0	100.00	100.00%
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 67,881,949.15</b>	<b>\$ 107,513,467.53</b>	<b># DIV 0 </b>	<b>\$ 478.84</b>	<b>\$ 6.90</b>

Los ingresos del Municipio al mes de Enero del Ejercicio Fiscal 2023 ascendieron a la cantidad de \$8,784,219.85.

### 3 AUTORIZACIÓN E HISTORIA:

El municipio es conocido por ser cuna de la democracia, y tiene 50 años de haberse independizado, ya que fue peleado por Tezontepec de Aldama, Mixquihuala de Juárez y Taxcoapan. Para quedar ya autónomo en el año de 1970 y se eligió su primer presidente municipal C. Federico Lugo

