

**MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**JUNIO 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 2023, es \$0.00

**Bancos**

Los saldos en Bancos representados en el Estado de Situación Financiera al 30 de Junio de 2023 refieren saldos existentes por la cantidad describiéndose de la siguiente manera:

Bancos: Saldo al 30 de Junio de 2023 es de \$14,146,846.65

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2023	124,322.62
REPO DIF 2023	33,351.63
FAISM 2023	4,615,641.97
FAFM 2023	3,067,457.87
FOFYR 2023	278,907.99
FGP 2023	3,614,820.81
FFM 2023	762,238.05
IEPS TABACOS 2023	52,162.47
ISAN 2023	21,791.05
IEPS GASOLINAS 2023	11.69
FOCOM 2023	962.53
COMISAN 2023	3,789.06
ISR 2023	1,474,116.82
FONDO EMERGENTES 2023	0.10
ISR EBI 2023	34,574.24
FEIEFF 2023	10.04
RECURSOS EXTRAORDINARIOS 2022	12,660.07
REPO 2021	50,018.64
FFM 2021	9.00
<b>Total</b>	<b>\$ 14,146,846.65</b>

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

a) Cuentas por cobrar a corto plazo por \$ 256,719.53:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCERTO	DEUDOR	IMPORTE
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	FRANCISCO ASael LOPEZ LOPEZ.	4,150.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	MA. DEL SOCORRO CALVA PADILLA.	500.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	DULCE MARIANNE ZUNO GARCIA.	2,500.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	VALENTINA REYES ESTRADA	8,000.00



FGP 2023	RECARGOS DE IMPUESTO SOBRE NÓMINA MARZO	SELENE FLORES CORTES	1,324.00
FGP 2023	RECARGOS IMPUESTO SOBRE LA RENTA MARZO.	SELENE FLORES CORTES	2,794.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	IRMA SERRANO ACOSTA	3,000.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	ABIGAIL SOSA FUENTES	5,800.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	ROSARIO ADRIANA SERRANO VAZQUEZ.	7,500.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	LUIS ANGEL OLVERA LÓPEZ.	4,500.00
FGP 2023	PAGO DE ISR MARZO (DUPLICADO EN ASIMILADOS A SALARIOS)	SAT	11,000.00
FGP 2023	PAGO DE ISR MARZO (DUPLICADO EN ASIMILADOS A SALARIOS)	SAT	181,845.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	MITZY ANGELA PEREZ CRUZ.	9,500.00
FGP 2023	COMISIÓN DE COPIA DE CHEQUE	BRENDA GUADALUPE LUGO PEÑA.	18.56
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	DIANA LAURA CRUZ LOPEZ.	4,500.00
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	EUSEBIO CRUZ GONZALEZ.	315.50
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	BENITO SANTIAGO OLIVA	212.00
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	ANATOLIO RODRIGUEZ MOTA	212.00
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	JOSE LUIS HERRERA CORTES	212.00
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	HECTOR HERNÁNDEZ MUÑOZ.	315.50
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	HILARIO BARRERA CRISOSTOMO	104.00
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	ERIK MONROY VIVEROS	315.50
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	ELIZABETH ZURISADAI CID JIMENEZ	212.00
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	JUAN JOSE SUSANO GARCIA	315.50
REPO	RECURSO PENDIENTE POR COBRAR DE LONA IMPRESA	BENITO VARGAS GAYOSSO.	348.00
REPO	PAGO DE MÁS CH. 302	SELENE FLORES CORTES	45.00
FAFM 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	ELIA AGUILAR SANTIAGO	500.00
FAFM 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	DULCE MICHEL LUGO CHAVEZ	3,000.00
FAFM 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	RUBEN ERNESTO LOAIZA CONTRERAS	500.00
FAFM 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	ERIK MONROY VIVEROS	3,000.00
FAFM 2023	PAGO DE MAS 2DA. QNA. JUNIO DE 2023	ELIZABETH ZURISADAI CID JIMENEZ	20.00
FAFM 2023	PAGO DE MAS A PROVEEDOR	ANGEL VILLAGRAN CADENA	0.32
FOFYR 2023	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO	ROSA MARIA VILLEDA ESCAMILLA	160.65
TOTAL			\$ 256,719.53

b) Ingresos por recuperar a corto plazo \$455,432.78 por concepto de Ingresos recaudados al mes de Junio de 2023.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	DEUDOR	IMPORTE
REPO 2023	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	SELENE FLORES CORTES	455,432.78
TOTAL			\$ 455,432.78

3. INGRESOS POR DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:



a) Ingresos por Derechos a recibir bienes o servicios por la cantidad de \$0

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

a) En el Almacén se tiene registro por la cantidad de \$ 174,769.75.

#### 5. INVERSIONES FINANCIERAS.

Al 30 de junio 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 30 de junio 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	\$ 45,408,563.42
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 9,482,537.42
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 6,521,612.65
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	200,000.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 217,324.50
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 3,876,453.09
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	110,341.94
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	69,766.84
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	7,136,651.18
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	292,453.70
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,194,155.91
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>\$ 67,421,511.89</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
Construcción de drenaje sanitario en A. Sergio Butrón Casas Tlahuelilpan, Hgo.	Obras Públicas	21/04/2023	\$ 239,426.23	1.2.3.5.4.2

Rehabilitación de Museo Cultural, en Muntepec de Madero.	Obras Públicas	21/04/2023	\$ 154,669.53	1.2.3.5.2.3
Construcción de drenaje sanitario en Calle Sauces, en Col. Cerro de la Cruz, Localidad de Tlahuelilpan.	Obras Públicas	23/05/2023	\$ 357,994.87	1.2.3.5.4.2
Construcción de pavimentación hidráulica calle Libertad, tramo Justo Sierra a Calle Sierrita Colonia Miravalle.	Obras Públicas	19/05/2023	\$ 596,115.85	1.2.3.5.5.2
Construcción de Pavimentación hidráulica en calles Degollado, entre Av. Reforma y Av. Vicente Guerrero.	Obras Públicas	19/05/2023	\$ 1,127,518.99	1.2.3.5.5.2
Pavimentación Hidráulica en Calle Fernando Lugo, en Colonia San Francisco Localidad Tlahuelilpan.	Obras Públicas	22/05/2023	\$ 1,630,683.58	1.2.3.5.5.2
Computadora de Escritorio Hp 280 g5 Sff.	Tesorería Mpal.	31/05/2023	\$ 20,557.19	1.2.4.1.3
Computadora de Escritorio Hp 280 g5 Sff.	Tesorería Mpal.	31/05/2023	\$ 20,557.20	1.2.4.1.3
PARQUE INFANTIL UBICADO EN CALLE PEDRO M	Ayuntamiento Municipal	01/06/2023	\$ 285,967.25	1.2.3.1.1
CENTRO DE ATENCIÓN COMUNITARIA CAI UBICA	Ayuntamiento Municipal	01/06/2023	\$ 485,271.57	1.2.3.1.1
JARDIN UBICADO EN AVENIDA UNIVERSIDAD	Ayuntamiento Municipal	01/06/2023	\$ 155,969.91	1.2.3.1.1
PREDIO DENOMINADO "LIENZO CHARRO" UBICAD	Ayuntamiento Municipal	01/06/2023	\$ 931,121.16	1.2.3.1.1
PRESIDENCIA MUNICIPAL	Ayuntamiento Municipal	01/06/2023	\$ 213,266.87	1.2.3.1.1
PREDIO DENOMINADO "MUSEO" UBICADO EN AV.	Ayuntamiento Municipal	01/06/2023	\$ 331,461.36	1.2.3.1.1
AUDITORIO MPAL. UBICADO AV. UNIVERSIDAD	Ayuntamiento Municipal	01/06/2023	\$ 941,020.58	1.2.3.1.1
CAMPO DE FUTBOL UBICADO EN AVENIDA UNIVE	Ayuntamiento Municipal	01/06/2023	\$ 451,888.19	1.2.3.1.1
CENTRO DE ATENCION COMUNITARIO CAI	Ayuntamiento Municipal	01/06/2023	\$ 495,203.25	1.2.3.3.1
LIENZO CHARRO UBICADO EN AV. UNIVERSIDAD	Ayuntamiento Municipal	01/06/2023	\$ 313,260.14	1.2.3.3.1
PRESIDENCIA MUNICIPAL UBICADO EN AV UNIV	Ayuntamiento Municipal	01/06/2023	\$ 275,322.75	1.2.3.3.1
MUSEO UBICADO EN AV. UNIVERSIDAD	Ayuntamiento Municipal	01/06/2023	\$ 247,513.55	1.2.3.3.1
AUDITORIO MUNICIPAL UBICADO EN AV. UNIVER	Ayuntamiento Municipal	01/06/2023	\$ 756,423.26	1.2.3.3.1
Construcción de aplanados en Jardín de Niños Pablo Montesinos.	Obras Públicas	22/06/2023	\$ 122,213.15	1.2.3.5.2.3
Reencarpetamiento asfáltico en Av. San Francisco Tramo Nicolas Bravo	Obras Públicas	19/06/2023	\$ 2,090,299.71	1.2.3.5.5.2
Construcción de Guarniciones y banquetas en Jardín de Niños	Obras Públicas	22/06/2023	\$ 202,690.74	1.2.3.5.5.2
Podadora Hinda Motor GCV170.	Servicios Públicos	02/06/2023	\$ 17,500.00	1.2.4.6.7
<b>TOTAL DE ADQUISICIONES 2023</b>			<b>\$ 12,482,136.88</b>	

#### Depreciación, Estimaciones y Deterioros:

La Balanza de Comprobación al 30 de Junio 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:

- a).- Requerir al deudor el pago, siempre y cuando sea plenamente identificado y se cuenta con la documentación necesaria y suficiente que acredite la deuda.
- b).- El ejercicio fiscal en el cual se originó la deuda, es decir la prescripción de la deuda.



c).- Que las cuentas deudoras no estén consideradas en la emisión de algún dictamen por parte de la Auditoría Superior del Estado o de los organismos facultados para auditar al Municipio.  
 Determinado el crédito incobrable mediante la determinación de las causas anteriores será sometido al H. Asamblea para la aprobación de su depuración o cancelación.

**7. OTROS ACTIVOS**

No aplica.

**II.- PASIVO \$3,139,096.93:**

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

Este rubro muestra un saldo según balanza de comprobación al 30 de Junio de 2023 por la cantidad de \$ 0.00, debido a que a la fecha de cierre de este mes no quedaron pendientes de pago al personal.

	CONCEPTO	ACREEDOR	IMPORTE
	<b>SIN MOVIMIENTO</b>		
	TOTAL		\$ -

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

Se tienen por pagar a proveedores, según balanza de comprobación de \$242,221.84 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
Liliana Elizabeth Hernandez Garcia.	Repo 2023	Piretecnia para Feria Tlahuelilpan, Hgo.	179,520.00
Fernando Montoya Salas	Repo 2023	Apoyo económico	8.66
Recursos Extraordinarios 2022	Repo 2023	Intereses de recursos Extraordinarios.	1.37
Jesus Mendoza Hernández.	Repo 2023	Suministro y colocación de policarbonato para la Biblioteca	4.00
Repo 2023	Repo 2021	Intereses ganados repo 2021	18.64
Repo 2022	Fondo de Fomento Municipal 2021	Intereses Ganados Ffm 2021.	9.00
Repo 2023.	Fondo de Recursos Emergentes 2023.	Depósito de apertura de cuenta.	0.10
Cfe Suministros de servicios básicos	Recursos Extraordinarios 2022	Pgo de energía eléctrica	12,649.41
Repo 2023	Recursos Extraordinarios 2022	Intereses ganados recursos extraordinarios 2022	10.66
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 242,221.84</b>

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

Se tienen por pagar a contratistas por pagar, según balanza de comprobación de \$ ,2,552,432.97:

Institución acreedora y/o proveedor	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	FAISM 2023	Pavimentación hidráulica Calle Libertad tramo Justo Sierra a calle Sierrita Colonia Miravalle.	190,241.74
Ricardo Cano Gómez.	FAISM 2023	Pavimentación Hidráulica en calle Degollado entre Av. Reforma y Av. Vicente Guerrero.	286,127.20
Rafael Hernández Catarina.	FAISM 2023	Pavimentación Hidráulica en calle Fernando Lugo en Col. San Francisco Localidad Tlahuelilpan.	411,338.20
Rafael Hernández Catarina.	FGP 2023	Asfáltico en Av. San Francisco Tramo Nicolas Bravo Av. Vicente Guerrero	1,414,556.26

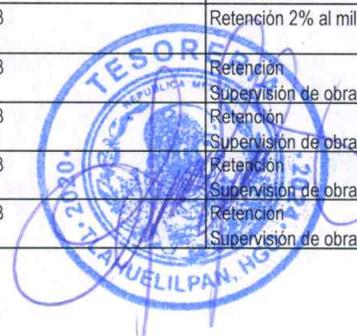


Jesus Carlos Olvera	FAISM 2023	guarniciones y banquetas en Jardin de Niños Heroes de Chapultepec Av. Vicente Guerrero Col.	137,165.72
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	FAISM 2023	Construcción de drenaje sanitario en calle Sauces en Colonia Cerro de la Cruz Localidad de Tlahuelliapan.	113,003.85
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 2,552,432.97</b>

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

Se tienen por pagar por retenciones y contribuciones, según balanza de comprobación de \$340,170.90, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Sat	Fondo General de Participaciones 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta junio 2023.	95,287.65
Rafael Hernández Catarina.	Fondo General de Participaciones 2023	Retención 1% OBS	18,019.83
Rafael Hernández Catarina.	Fondo General de Participaciones 2023	Retenciones 5% al millar	9,009.91
Rafael Hernández Catarina.	Fondo General de Participaciones 2023	Retenciones 2% al millar	3,603.97
Rafael Hernández Catarina.	Fondo General de Participaciones 2023	Retención 1% Supervisión de obra	18,019.83
Sat	Fondo de Fomento Municipal 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta junio 2023.	54,050.51
Sat	Fortamun- DF 2023	Retenciones de Isr fafm	201.25
Sat	Fortamun- DF 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta junio 2023.	43,274.30
Sat	Fondo de Fiscalización y Recaudación 2023	Retención de Isr por la prestación de servicios.	844.83
Sat	Repo Dif 2023	Retención de Isr por la prestación de servicios	10.78
Sat	Repo 2023	Retención de Isr por la prestación de servicios	340.37
Sat	Repo 2023	Retención de Iva por la prestación de servicios	140.59
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	Faism 2023	Retención 1% obs	5,138.93
Ricardo Cano Gómez.	Faism 2023	Retención 1% obs	9,719.99
Rafael Hernández Catarina.	Faism 2023	Retención 1% obs	14,057.62
Jesus Carlos Olvera	Faism 2023	Retención 1% obs	1,747.33
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	Faism 2023	Retención 1% obs	3,086.16
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	Faism 2023	Retención 5% al millar	2,569.46
Ricardo Cano Gómez.	Faism 2023	Retención 5% al millar	4,860.00
Rafael Hernández Catarina.	Faism 2023	Retención 5% al millar	7,028.81
Jesus Carlos Olvera.	Faism 2023	Retención 5% al millar	873.67
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	Faism 2023	Retención 5% al millar	1,543.08
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	Faism 2023	Retención 2% al millar	1,027.79
Ricardo Cano Gómez.	Faism 2023	Retención 2% al millar	1,944.00
Rafael Hernández Catarina.	Faism 2023	Retención 2% al millar	2,811.52
Jesus Carlos Olvera.	Faism 2023	Retención 2% al millar	349.47
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	Faism 2023	Retención 2% al millar	617.23
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	Faism 2023	Retención 1% Supervisión de obra	5,138.93
Ricardo Cano Gómez.	Faism 2023	Retención 1% Supervisión de obra	9,719.99
Rafael Hernández Catarina.	Faism 2023	Retención 1% Supervisión de obra	14,057.62
Jesus Carlos Olvera	Faism 2023	Retención 1% Supervisión de obra	1,747.33



Francisco Gonzalez.	Javier Delgadillo	Faism 2023	Retención Supervisión de obra	1%	3,086.16
Francisco Gonzalez.	Javier Delgadillo	Repo 2023	Retenciones 1% OBS		1,053.56
Francisco Gonzalez.	Javier Delgadillo	Repo 2023	Retenciones 5% al millar		526.78
Francisco Gonzalez.	Javier Delgadillo	Repo 2023	Retenciones 2% al millar		210.71
Francisco Gonzalez.	Javier Delgadillo	Repo 2023	Retención Supervisión de obra	1%	1,053.56
Texton ingeniería. S.A. de C.V.	arquitectos, diseño e	Repo 2023	Retención Supervisión de obra	1%	3,397.38
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 340,170.90</b>

El saldo de estas cuentas al 30 de junio 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 \$4,271.22, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Tesorería de la Federación	Fortamun- DF 2023	Rendimientos Financieros	1,343.82
Tesorería de la Federación	Faism 2023	Rendimientos Financieros	2,927.40
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 4,271.22</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 30 DE JUNIO 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	-				-
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>					
Neto 2022		13,205,854.34	12,026,629.35		25,232,483.69
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				-	-
<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>68,482,939.53</b>
Final 2022					
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	4,832,153.27			-	1,001,339.22
Aportaciones	-				-
<b>Donaciones de Capital</b>	<b>4,832,153.27</b>				<b>4,832,153.27</b>
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023		- 290,628.85	6,291,719.72		6,001,090.87
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			18,318,349.07		18,318,349.07
Resultados de Ejercicios Anteriores		- 290,628.85	- 12,026,629.35		- 12,317,258.20
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					
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto</b>	<b>48,082,609.11</b>	<b>12,915,225.49</b>	<b>18,318,349.07</b>	-	<b>79,316,183.67</b>
<b>Final 2023</b>					



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

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023.

##### **IV.1 INGRESOS \$ 43,001,944.85:**

Concepto	Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023.
Impuestos	\$ 2,085,540.61
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	
Contribuciones de Mejoras.	2,320.00
Derechos	1,713,910.61
Productos de tipo corriente	607,719.96
Aprovechamientos de tipo corriente	1,042,777.07
Ingresos por la venta de bienes y servicios	223,404.50
Participaciones y Aportaciones.	37,326,272.10
<b>Total de Ingresos</b>	<b>\$ 43,001,944.85</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**

##### **\$24,683,595.78**

El saldo que refleja este estado financiero al 30 de junio 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 30 de junio de 2023
Servicios personales	\$ 13,219,516.15
Materiales y suministros	1,740,765.82
Servicios generales	8,759,828.44
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas.	963,485.37
Otros gastos y perdidas extraordinarias	
Inversión Pública	-
<b>Total</b>	<b>\$ 24,683,595.78</b>

##### **SERVICIOS PERSONALES \$ 13,219,516.15**

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 \$ 1,740,765.82**

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 \$8,759,828.44**

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 \$963,485.37**

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 mayo de 2023.

##### **INVERSIÓN PUBLICA \$0.00**

El 30 de junio de 2023, se capitalizaron una obra.



Concepto de Obra	Fuente de Financiamiento	Importe
Museo Comunitario	Paice 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 30 DE JUNIO DE 2023.

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

El análisis de los saldos finales de Junio 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>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
ORIGEN	42,546,512.07	107,441,702.11
IMPUESTOS	1,989,282.79	2,022,949.33
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-
DERECHOS	1,527,357.83	2,240,469.64
PRODUCTOS	531,323.20	1,195,520.00
APROVECHAMIENTOS	948,871.65	2,526,151.66
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	223,404.50	271,918.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	37,326,272.10	99,114,693.48
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	-	70,000.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	-	-
APLICACIÓN	24,309,912.84	93,061,387.55
SERVICIOS PERSONALES	13,026,903.69	28,398,504.83
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,740,692.96	4,815,714.93
SERVICIOS GENERALES	8,578,839.48	57,664,623.86
TRANSF. INT. Y ASIG. AL SECTOR PÚBLICO	-	-
TRANSF. AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
AYUDAS SOCIALES	920,548.51	2,096,687.53
PENSIONES Y JUBILACIONES	42,928.20	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 ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 18,236,599.23</b>	<b>\$ 14,380,314.56</b>

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

El análisis de los saldos finales de Junio 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
ORIGEN	-	-
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
BIENES MUEBLES	-	-



OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	-	-
<b>APLICACIÓN</b>	<b>3,899,993.45</b>	<b>11,094,290.35</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	3,823,159.06	10,755,052.35
CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
BIENES MUEBLES	76,834.39	339,238.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	-	-
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR</b>	<b>- 3,899,993.45</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 Junio 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>2,797,013.11</b>	<b>17,044,768.74</b>
ENDEUDAMIENTO NETO	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	2,797,013.11	17,044,768.74
<b>APLICACIÓN</b>	<b>6,477,474.12</b>	<b>20,278,751.92</b>
SERVICIOS DE LA DEUDA	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	6,477,474.12	20,278,751.92
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR</b>	<b>- 3,680,461.01</b>	<b>- 3,233,983.18</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		



**MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN HIDALGO.**  
**CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:**  
**PERIODO: AL 30 DE junio DE 2023.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Ingresos Presupuestarios		43,001,944.85
	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)		43,001,944.85
<b>CONCILIACIÓN ENTR</b>			
<b>E LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:</b>			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Total de egresos presupuestarios		31,282,042.82
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		6,598,447.04
5.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 41,114.39	
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	\$ 35,720.00	
5.7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$ -	
5.8-6.1-6.3	BIENES INMUEBLES	\$ 6,521,612.65	
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	\$ -	
		\$ 11,719,902.03	
		\$ 11,719,902.03	
5.5.9	OTROS GASTOS	\$ -	
	OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	-\$ 23,439,804.06	
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		24,683,595.78



## 1.2.) INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

### Estado del Ejercicio del Presupuesto:

Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
\$ 67,881,949.15	\$ 84,403,551.15	\$ 31,282,042.82
VARIACION		\$ 53,121,508.33

37.06% Ejercido del Presupuesto Modificado.

### Estado Analítico de Ingresos Presupuestales:

Ley Aprobada	Ley Modificada	Ingresos Recaudados
\$ 67,881,949.15	\$ 84,403,551.15	\$ 42,546,512.07
VARIACION		\$ 41,857,039.08

50.41% 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 y en el mes de junio se aprobo la primer adecuación presupuestal por la cantidad de \$ 84,403,551.15 .

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	27,610,609.00	19,943,554.27	72.23%	38.44	-2.75%
FFM	10,560,247.00	9,329,415.65	88.34%	13.19	1.75%
FORTAMUN	17,116,060.00	14,265,030.22	83.34%	19.99	-1.21%
FAISM	12,164,528.00	9,920,751.00	81.55%	22.62	-1.44%
FOFYR	2,334,008.00	1,764,346.91	75.59%	32.29	9.83%
CISAN	43,394.00	31,556.63	72.72%	37.51	-8.90%
FOCOM	706,595.00	521,881.22	73.86%	35.39	0.00%
FOCOM 2021	-	88,557.69		-100.00	0.00%
IEPS TABACOS	425,027.00	338,084.51	79.54%	25.72	-13.45%
IEPS GASOLINA	812,847.00	428,776.62	52.75%	89.57	-20.94%
ISAN	242,847.00	223,305.41	91.95%	8.75	-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		39,390,201.21		100.00	100.00%
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 84,403,551.15</b>	<b>\$ 107,513,467.53</b>	<b>\$ 12.82</b>	<b>\$ 754.83</b>	<b>\$ 6.90</b>

**MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**MAYO 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 2023, es \$0.00

**Bancos**

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

Bancos: Saldo al 31 de Mayo de 2023 es de \$14,228,184.70:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2023	370,184.90
REPO DIF 2023	12,412.37
FAISM 2023	4,757,360.97
FAFM 2023	2,582,225.44
FOFYR 2023	452,072.64
FGP 2023	3,715,076.64
FFM 2023	860,529.98
IEPS TABACOS 2023	55,169.40
ISAN 2023	26,735.92
IEPS GASOLINAS 2023	91.17
FOCOM 2023	4.90
COMISAN 2023	3,650.01
ISR 2023	1,303,760.29
FONDO EMERGENTES 2023	0.10
ISR EBI 2023	26,219.71
FEIEFF 2023	10.04
FAFM 2022	0.27
RECURSOS EXTRAORDINARIO	12,652.20
REPO 2021	50,018.64
FFM 2021	9.11
<b>Total</b>	<b>\$ 14,228,184.70</b>

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

a) Cuentas por cobrar a corto plazo por \$ 36,256.97:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	DEUDOR	IMPORTE
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	FRANCISCO ASAEL LOPEZ LOPEZ	5,150.00

FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	MA. DEL SOCORRO CALVA PADILLA.	1,500.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	DULCE MARIANNE ZUNO GARCIA.	3,500.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	VALENTINA REYES ESTRADA	9,000.00
FORTAMUN DF 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	ELIA AGUILAR SANTIAGO	1,500.00
FORTAMUN DF 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	RUBEN ERNESTO LOAIZA CONTRERAS	1,500.00
FGP 2023	RECARGOS DE IMPUESTO SOBRE NÓMINA MARZO	SELENE FLORES CORTES	1,324.00
FGP 2023	RECARGOS IMPUESTO SOBRE LA RENTA MARZO.	SELENE FLORES CORTES	2,794.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	IRMA SERRANO ACOSTA	4,000.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	IVONE GARRIDO LOPEZ	1,000.00
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	EUSEBIO CRUZ GONZALEZ.	631.00
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	BENITO SANTIAGO OLIVA	424.00
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	ANATOLIO RODRIGUEZ MOTA	424.00
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	JOSE LUIS HERRERA CORTES	424.00
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	HECTOR HERNÁNDEZ MUÑOZ.	631.00
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	HILARIO BARRERA CRISOSTOMO	208.00
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	ERIK MONROY VIVEROS	631.00
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	ELIZABETH ZURISADAI CID JIMENEZ	424.00
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	JUAN JOSE SUSANO GARCIA	631.00
FAFM 2023	PRESTAMO PARA REALIZAR PAGO DE TRÁMITE DE LICENCIA	ROSA MARIA VILLEDA ESCAMILLA	160.65
REPO	PAGO INCORRECTO DE RETENCIONES DE OBRA	SECRETARIA DE HACIENDA	400.00
FAFM 2023	PAGO DE MAS A PROVEEDOR	ANGEL VILLAGRAN CADENA	0.32
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 36,256.97</b>

b) Ingresos por recuperar a corto plazo \$416,249.20 por concepto de Ingresos recaudados al mes de mayo de 2023.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	DEUDOR	IMPORTE
REPO 2023	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	SELENE FLORES CORTES	416,249.20
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 416,249.20</b>

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

a) Ingresos por Derechos a recibir bienes o servicios por la cantidad de \$42,000.00.

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

a) En el Almacén se tiene registro por la cantidad de \$ 224,967.10.

### 5. INVERSIONES FINANCIERAS

Al 31 de mayo de 2023, el Municipio de Tlahuelli Pan, 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 mayo 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 DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 4,106,409.05
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	200,000.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 217,324.50
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 3,876,453.09
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
DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	- 7,487,914.74
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 59,105,118.45</b>

NOMBRE DEL BIEN	ÁREA DE ADSCRIPCIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	COSTO DE ADQUISICIÓN	CUENTA CONTABLE
Bomba de Agua jet automática de 1 hp	Servicios Públicos	28/02/2023	\$ 18,220.00	1.2.4.6.7
Construcción de drenaje sanitario en A. Sergio Butrón Casas Tlahuelilpan, Hgo.	Obras Públicas	21/04/2023	\$ 239,426.23	1.2.3.5.4.2
Rehabilitación de Museo Cultural, en Munitepec de Madero.	Obras Públicas	21/04/2023	\$ 154,669.53	1.2.3.5.2.3
Construcción de drenaje sanitario en Calle Sauces, en Col. Cerro de la Cruz, Localidad de Tlahuelilpan.	Obras Públicas	23/05/2023	\$ 357,994.87	1.2.3.5.4.2



Construcción de pavimentación hidráulica calle Libertad, tramo Justo Sierra a Calle Sierrita Colonia Miravalles.	Obras Públicas	19/05/2023	\$ 596,115.85	1.2.3.5.5.2
Construcción de Pavimentación hidráulica en calles Degollado, entre Av. Reforma y Av. Vicente Guerrero.	Obras Públicas	19/05/2023	\$ 1,127,518.99	1.2.3.5.5.2
Pavimentación Hidráulica en Calle Fernando Lugo, en Colonia San Francisco Localidad Tlahuelilpan.	Obras Públicas	22/05/2023	\$ 1,630,683.58	1.2.3.5.5.2
Computadora de Escritorio Hp 280 g5 Sff.	Tesorería Mpal.	31/05/2023	\$ 20,557.19	1.2.4.1.3
Computadora de Escritorio Hp 280 g5 Sff.	Tesorería Mpal.	31/05/2023	\$ 20,557.20	1.2.4.1.3
<b>TOTAL DE ADQUISICIONES 2023</b>			<b>\$ 4,011,073.91</b>	

### Depreciación, Estimaciones y Deterioros:

La Balanza de Comprobación al 31 de mayo 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.

### 7. OTROS ACTIVOS

No aplica.

### II.- PASIVO \$2,685,072.03:

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

Este rubro muestra un saldo según balanza de comprobación al 31 de Mayo de 2023 por la cantidad de \$ 0.00, debido a que a la fecha de cierre de este mes no quedaron pendientes de pago al personal.

	CONCEPTO	ACREEDOR	IMPORTE
TOTAL			\$ -

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

Se tienen por pagar a proveedores, según balanza de comprobación de \$93,830.56 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
Herlaz Sistemas de comunicación S.A. de C.V.	Fortamun DF 2023	Mantenimiento de radios.	31,146.50
Jesus Mendoza Hernández.	Repo 2023	Suministro y colocación de policarbonato para la Biblioteca	4.00
Repo 2023	Repo 2021	Intereses ganados repo 2021	18.64

Repo 2022	Fondo de Fomento Municipal 2021	Intereses Ganados Ffm 2021.	9.11
Repo 2023.	Fondo de Recursos Emergentes 2023.	Depósito de apertura de cuenta	0.10
Ikarus Equipamiento y uniformes S.A. De C.V.	Fortamun- DF 2022	Compra de Vehículo Nissan NP300	0.01
Cfe Suministros de servicios básicos	Recursos Extraordinarios 2022	Pgo de energía eléctrica	12,649.41
Repo 2023	Recursos Extraordinarios 2022	Intereses ganados recursos extraordinarios 2022	2.79
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 93,830.56</b>

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

Se tienen por pagar a contratistas por pagar, según balanza de comprobación de \$ 2,299,047.77:

Institución acreedora y/o proveedor	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	FAISM 2023	Pavimentación hidráulica Calle Libertad tramo Justo Sierra a calle Sierrita Colonia Miravalle.	190,241.74
Ricardo Cano Gómez.	FAISM 2023	Pavimentación Hidráulica en calle Degollado entre Av. Reforma y Av. Vicente Guerrero.	763,019.31
Rafael Hernández Catarina.	FAISM 2023	Pavimentación Hidráulica en calle Fernando Lugo en Col. San Francisco Localidad Tlahuelilpan.	1,103,522.94
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	FAISM 2023	Construcción de drenaje sanitario en calle Sauces en Colonia de la Cruz Localidad de Tlahuelilpan.	242,263.78
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 2,299,047.77</b>

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

Se tienen por pagar por retenciones y contribuciones, según balanza de comprobación de \$, siendo los siguientes:289,422.05:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Sat	Fondo General de Participaciones 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta mayo 2023.	101,634.55
Sat	Fondo de Fomento Municipal 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta mayo 2023.	51,481.64
Sat	Fortamun- DF 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta mayo 2023.	44,982.33
Sat	Fondo de Fiscalización y Recaudación 2023	Retencion de Isr por la prestación de servicios.	877.93
Sat	Repo Dif 2023	Retencion de Iva por la prestación de servicios	120.00
Sat	Repo Dif 2023	Retencion de Isr por la prestación de servicios	43.12
Sat	Repo 2023	Retencion de Isr por la prestación de servicios	477.81
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	Faism 2023	Retención 1% obs	5,138.93
Ricardo Cano Gómez.	Faism 2023	Retención 1% obs	9,719.99
Rafael Hernández Catarina.	Faism 2023	Retención 1% Obs	14,057.62
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	Faism 2023	Retención 1% obs.	3,086.16
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	Faism 2023	Retención 5% al millar	2,569.46
Ricardo Cano Gómez.	Faism 2023	Retención 5% al millar	4,860.00
Rafael Hernández Catarina.	Faism 2023	Retención 5% al millar	7,028.81

Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	Faism 2023	Retención 5% al millar	1,543.08
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	Faism 2023	Retención 2% al millar	1,027.79
Ricardo Cano Gómez.	Faism 2023	Retención 2% al millar	1,944.00
Rafael Hernández Catarina.	Faism 2023	Retención 2% al millar	2,811.52
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	Faism 2023	Retención 2% al millar	617.23
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	Faism 2023	Retención 1% Supervisión de obra	5,138.93
Ricardo Cano Gómez.	Faism 2023	Retención 1% Supervisión de obra	9,719.99
Rafael Hernández Catarina.	Faism 2023	Retención 1% Supervisión de obra	14,057.62
Francisco Javier Delgadillo Gonzalez.	Faism 2023	Retención 1% Supervisión de obra	3,086.16
Texton arquitectos, diseño e ingeniería. S.A. de C.V.	Repo 2023	Retención 1% Supervisión de obra	3,397.38
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 289,422.05</b>

El saldo de estas cuentas al 31 de mayo 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 \$2,771.65, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Tesorería de la Federación	Fortamun- DF 2023	Rendimientos Financieros	816.19
Tesorería de la Federación	Fortamun- DF 2022	Rendimientos Financieros	0.26
Tesorería de la Federación	Faism 2023	Rendimientos Financieros	1,955.20
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 2,771.65</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 MAYO 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					
Neto 2022		13,205,854.34	12,026,629.35		25,232,483.69
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	-	1,001,339.22			-
Aportaciones					
<b>Donaciones de Capital</b>	-	<b>1,001,339.22</b>			-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores		290,628.85	4,180,932.93		3,890,304.08
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					
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto</b>	<b>42,249,116.62</b>	<b>12,915,225.49</b>	<b>16,207,562.28</b>	-	<b>71,371,904.39</b>
<b>Final 2023</b>					



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

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

##### IV.1 INGRESOS \$ 36,419,427.53:

Concepto	Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2023.
Impuestos	\$ 2,028,072.31
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	
Contribuciones de Mejoras.	
Derechos	1,499,714.39
Productos de tipo corriente	515,501.96
Aprovechamientos de tipo corriente	951,788.85
Ingresos por la venta de bienes y servicios	164,705.50
Participaciones y Aportaciones.	31,259,644.52
<b>Total de Ingresos</b>	<b>\$ 36,419,427.53</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

##### \$20,211,865.25

El saldo que refleja este estado financiero al 31 de mayo 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 mayo de 2023
Servicios personales	\$ 10,994,873.52
Materiales y suministros	1,321,242.73
Servicios generales	7,190,436.20
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas.	705,312.80
Otros gastos y perdidas extraordinarias	
Inversión Pública	
<b>Total</b>	<b>\$ 20,211,865.25</b>

##### SERVICIOS PERSONALES \$ 10,994,873.52

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 \$ 1,321,242.73

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 \$7,190,436.20

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 \$705,312.80

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 mayo de 2023.

##### INVERSIÓN PUBLICA \$0.00

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

Concepto de Obra	Fuente de Financiamiento	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 MAYO DE 2023.

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

El análisis de los saldos finales de Mayo 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	36,003,178.33	107,441,702.11
IMPUESTOS	1,948,554.38	2,022,949.33
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-
DERECHOS	1,351,783.20	2,240,469.64
PRODUCTOS	408,205.96	1,195,520.00
APROVECHAMIENTOS	870,284.77	2,526,151.66
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	164,705.50	271,918.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS	31,259,644.52	99,114,693.48
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	19,981,097.37	93,061,387.55
SERVICIOS PERSONALES	10,796,775.00	28,398,504.83
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,321,151.38	4,815,714.93
SERVICIOS GENERALES	7,157,908.57	57,664,623.86
TRANSF.INT.Y ASIG.AL SECTOR PÚBLICO	-	-
TRANSF.AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
AYUDAS SOCIALES	669,488.92	2,096,687.53
PENSIONES Y JUBILACIONES	35,773.50	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 ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 16,022,080.96</b>	<b>\$ 14,380,314.56</b>

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

El análisis de los saldos finales de Mayo 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
ORIGEN	-	-
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
BIENES MUEBLES	-	-
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	-	-
APLICACIÓN	1,776,891.00	11,094,290.35
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,717,556.61	10,755,052.35
BIENES MUEBLES	59,334.39	339,238.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	-	-
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



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

El análisis de los saldos finales de Mayo 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>2,495,267.82</b>	<b>17,044,768.74</b>
ENDEUDAMIENTO NETO	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	2,495,267.82	17,044,768.74
<b>APLICACIÓN</b>	<b>6,002,974.96</b>	<b>20,278,751.92</b>
SERVICIOS DE LA DEUDA	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	6,002,974.96	20,278,751.92
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>- 3,507,707.14</b>	<b>- 3,233,983.18</b>



MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN HIDALGO.			
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:			
PERIODO: AL 31 DE MAYO DE 2023.			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Ingresos Presupuestarios		36,419,427.53
	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)		36,419,427.53
<b>CONCILIACIÓN ENTRE</b>			
LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Total de egresos presupuestarios		24,377,608.69
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		4,165,743.44
5.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 41,114.39	
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	\$ 4,106,409.05	
5.9	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	
6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$ -	
7.2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$ -	
7.3	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$ -	
7.5	INVERSIONES E/FID.MAND.Y OTROS ANALOGOS	\$ -	
7.9	PROVISIONES P/CONT.Y OTR EROG.ESPEC.	\$ -	
9.1	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ -	
9.9	ADEUDOS DE EJERC.FISC.ANTER. (ADEFAS)	\$ -	
	OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO	\$ -	
	CONTABLES		
	3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES,	\$ -	
	DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y		
	AMORTIZACIONES		
5.5.2	PROVISIONES	\$ -	
5.5.3	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$ -	
		\$ 12,041,818.84	
		\$ 12,041,818.84	
5.5.9	OTROS GASTOS	\$ -	
	OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	-\$ 24,083,637.68	
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		20,211,865.25



## 1.2.) INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

### Estado del Ejercicio del Presupuesto:

Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
\$ 67,881,949.15	\$ 67,881,949.15	\$ 24,377,608.69
VARIACION		\$ 43,504,340.46

35.91% Ejercido del Presupuesto Modificado.

### Estado Analítico de Ingresos Presupuestales:

Ley Aprobada	Ley Modificada	Ingresos Recaudados
\$ 67,881,949.15	\$ 67,881,949.15	\$ 36,003,178.33
VARIACION		\$ 31,878,770.82

53.04% 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

### 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		212		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 mayo del Ejercicio Fiscal 2023 ascendieron a la cantidad de \$36,003,178.33.

**MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**ABRIL 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 2023, es \$0.00

**Bancos**

Los saldos en Bancos representados en el Estado de Situación Financiera al 30 de Abril de 2023 refieren saldos existentes por la cantidad describiéndose de la siguiente manera:

Bancos: Saldo al 30 de Abril de 2023 es de \$12,618,231.32:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
REPO 2023	281,035.04
REPO DIF 2023	14,214.07
FAISM 2023	4,867,562.20
FAFM 2023	2,157,503.21
FOFYR 2023	571,255.50
FGP 2023	2,894,903.99
FFM 2023	690,938.44
IEPS TABACOS 2023	29,081.67
ISAN 2023	26,962.03
IEPS GASOLINAS 2023	91.28
FOCOM 2023	152.43
COMISAN 2023	3,633.82
ISR 2023	994,267.71
FONDO EMERGENTES 2023	0.10
ISR EBI 2023	23,634.09
FEIEFF 2023	10.04
FAISM 2022	37.00
FAFM 2022	284.27
RECURSOS EXTRAORDINARIOS 2022	12,650.78
REPO 2021	50,009.17
FFM 2021	4.48
<b>Total</b>	<b>\$ 12,618,231.32</b>

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

a) Cuentas por cobrar a corto plazo por \$ 35,403.00:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	DEUDOR	IMPORTE
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	FRANCISCO ASael LOPEZ LOPEZ	6,150.00
FFM 2023	DEPOSITO DE MAS A FINANCIERA (TER. QNA. DE ENERO 2023).	GRUPO ANISAL S.A. DE C.V.	30.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	MA. DEL SOCORRO DALVA PADILLA.	2,500.00
FGP 2023	PRESTAMOS IMPUESTO SOBRE NÓMINA DEL MES DE ENERO.	SELENE FLORES CORTES	1,248.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	LETICIA CHAVEZ OLGUIN.	1,000.00
FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	DULCE MARIANNE ZUNO GARCIA.	4,500.00

FGP 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	VALENTINA REYES ESTRADA	10,000.00
FGP 2023	RECARGOS IMPUESTO SOBRE LA RENTA MARZO.	SELENE FLORES CORTES	4,118.00
FORTAMUN DF 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	ELIA AGUILAR SANTIAGO	2,500.00
FORTAMUN DF 2023	PRESTAMO DE NÓMINA	RUBEN ERNESTO LOAIZA CONTRERAS	2,500.00
FGP 2023	RECARGOS IMPUESTO SOBRE NÓMINA DEL MES DE FEBRERO.	SELENE FLORES CORTES	1,357.00
TOTAL			\$ 35,903.00

b) Ingresos por recuperar a corto plazo \$427,829.95, por concepto de Ingresos recaudados al mes de abril de 2023.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	DEUDOR	IMPORTE
REPO 2023	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	SELENE FLORES CORTES	427,829.95
TOTAL			\$ 427,829.95

### 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 \$ 618,964.27.

### 5. INVERSIONES FINANCIERAS.

Al 30 de abril 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 30 de abril 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 DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 394,095.76
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



DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-	7,487,914.74
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>55,351,690.77</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 30 de abril 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:

a).- Requerir al deudor el pago, siempre y cuando sea plenamente identificado y se cuenta con la documentación necesaria y suficiente que acredite la deuda.

b).- El ejercicio fiscal en el cual se originó la deuda, es decir la prescripción de la deuda.

c).- Que las cuentas deudoras no estén consideradas en la emisión de algún dictamen por parte de la Auditoría Superior del Estado o de los organismos facultados para auditar al Municipio.

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

**6. OTROS ACTIVOS**

No aplica.

**II.- PASIVO \$394,468.10:**

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

Este rubro muestra un saldo según balanza de comprobación al 30 de Abril de 2023 por la cantidad de \$ 4,799.98, debido a que a la fecha de cierre de este mes quedaron pendientes de pago al personal.

	CONCEPTO	ACREEDOR	IMPORTE
FGP 2023	SUELDOS 2DA. QNA. FEBRERO DE 2023.	NOMINAS POR PAGAR	4,692.66
FAFM 2023	SUELDOS 2DA. QNA. ABRIL DE 2023.	NOMINAS POR PAGAR	107.32
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 4,799.98</b>

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

Se tienen por pagar a proveedores, según balanza de comprobación de \$185,091.05 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
2da. Qna. Abril sueldos y salarios	Fortamun DF 2023	Creditos Anisal abonitos	4,734.41
2da. Qna. Abril sueldos y salarios	Fortamun DF 2023	Credito Aprecia	5,381.80
Jesus Mendoza Hernández.	Repo 2023	Suministro y colocación de policarbonato para la Biblioteca	4.00
Sueldos 2da. Qna. Abril 2023.	Fondo de Fomento Municipal 2023	Creditos Grupo Anisal	4,568.20
Repo 2022	Repo 2021	Intereses ganados repo 2021	9.17
Repo 2022	Fondo de Fomento Municipal 2021	Intereses Ganados Ffm 2021.	4.48
Repo 2023.	Fondo de Recursos Emergentes 2023.	Depósito de apertura de cuenta	0.10
Sueldos 2da. Qna. Abril 2023.	Fgp 2023	Telcel FGP	5,780.00
Sueldos 2da. Qna. Abril 2023.	Fgp 2023	Creditos Aprecia	9,831.13
Sueldos 2da. Qna. Abril 2023.	Fgp 2023	Creditos Anisal abonitos	8,126.97
JHON FREDDY PEREZ MARTINEZ	Fgp 2023	Pago de evento artísticos para el día de las madres	84,000.00
Ikarus Equipamiento y Uniformes S.A. De C.V.	Fortamun- DF 2022	Compra de Vehículo Nissan NP300	0.01

Cfe Suministros de servicios básicos	Recursos Extraordinarios 2022	Pgo de energía eléctrica	12,649.41
Repo 2023	Recursos Extraordinarios 2022	Intereses ganados recursos extraordinarios 2022	1.37
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 185,091.05</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 abril 2023.	98,232.09
Sat	Fondo de Fomento Municipal 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta abril 2023.	51,481.64
Sat	Fortamun- DF 2023	Pago de Impuesto Sobre la Renta abril 2023.	42,859.68
Texton arquitectos, diseño e ingeniería. S.A. de C.V.	Repo 2023	Retención 1% obs	3,397.38
Texton arquitectos, diseño e ingeniería. S.A. de C.V.	Repo 2023	Retención 5% al millar	1,698.69
Texton arquitectos, diseño e ingeniería. S.A. de C.V.	Repo 2023	Retención 2% al millar	679.47
Texton arquitectos, diseño e ingeniería. S.A. de C.V.	Repo 2023	Retención 1% Supervisión de obra	3,397.38
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 201,746.33</b>

El saldo de estas cuentas al 30 de abril 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 \$2,830.74, siendo los siguientes:

Institución acreedora	Fuente de Pago	Concepto	Saldo
Tesorería de la Federación	Fortamun- DF 2023	Rendimientos Financieros	758.48
Tesorería de la Federación	Fortamun- DF 2022	Rendimientos Financieros	284.26
Tesorería de la Federación	Faism 2022	Rendimientos Financieros	37.00
Tesorería de la Federación	Faism 2023	Rendimientos Financieros	1,751.00
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 2,830.74</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 30 DE ABRIL 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 Neto 2022		13,205,854.34	12,026,629.35		25,232,483.69
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 Final 2022	43,250,455.84	13,205,854.34	12,026,629.35	-	68,482,939.53
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	1,073,182.58		783,710.83
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			13,099,811.93		13,099,811.93
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 Final 2023	<b>42,641,956.69</b>	<b>12,916,382.59</b>	<b>13,099,811.93</b>	-	<b>68,658,151.21</b>



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

PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2023.

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

Concepto	Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2023.
Impuestos	\$ 1,896,449.42
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	
Contribuciones de Mejoras.	-
Derechos	1,364,350.81
Productos de tipo corriente	395,464.96
Aprovechamientos de tipo corriente	868,595.92
Ingresos por la venta de bienes y servicios	114,844.50
Participaciones y Aportaciones.	24,732,621.01
<b>Total de Ingresos</b>	<b>\$ 29,372,326.62</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**

**\$16,272,514.69**

El saldo que refleja este estado financiero al 30 de abril 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 30 de abril de 2023
Servicios personales	\$ 8,740,781.98
Materiales y suministros	1,015,246.38
Servicios generales	5,965,512.29
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas.	550,974.04
Otros gastos y perdidas extraordinarias	
Inversión Pública	-
<b>Total</b>	<b>\$ 16,272,514.69</b>

##### **SERVICIOS PERSONALES \$ 8,740,781.98.**

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 \$ 1,015,246.38.**

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 \$5,965,512.29.**

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 \$550,974.04.**

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 30 de abril de 2023.

##### **INVERSIÓN PÚBLICA \$0.00**

El 30 de abril de 2023, se capitalizaron una obra.

Concepto de Obra	Fuente de Financiamiento	de	Importe
Museo Comunitario	Paice 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 30 DE ABRIL DE 2023.

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

El análisis de los saldos finales de Abril 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	28,944,496.67	107,441,702.11
IMPUESTOS	1,801,388.94	2,022,949.33
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-
DERECHOS	1,204,643.64	2,240,469.64
PRODUCTOS	317,346.38	1,195,520.00
APROVECHAMIENTOS	773,652.20	2,526,151.66
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES,	114,844.50	271,918.00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS Y INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y	24,732,621.01	99,114,693.48
FONDOS DIST. DE APORT		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	-	70,000.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	-	-
APLICACIÓN	15,952,714.79	93,061,387.55
SERVICIOS PERSONALES	8,504,986.08	28,398,504.83
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,015,242.38	4,815,714.93
SERVICIOS GENERALES	5,881,512.29	57,664,623.86
TRANSF. INT. Y ASIG. AL SECTOR PÚBLICO	-	-
TRANSF. AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
AYUDAS SOCIALES	522,355.24	2,096,687.53
PENSIONES Y JUBILACIONES	28,618.80	85,856.40
TRANSF. A FID. MANDATOS Y OTROS ANÁLISIS	-	-
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	-	-
DONATIVOS	-	-
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	-	-
PARTICIPACIONES	-	-
APORTACIONES	-	-
CONVENIOS	-	-
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	-	-
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 12,991,781.88</b>	<b>\$ 14,380,314.56</b>

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

El análisis de los saldos finales de Abril 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
ORIGEN	-	-
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
BIENES MUEBLES	-	-
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	-	-
APLICACIÓN	403,142.84	11,094,290.35
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	384,922.84	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>403,142.84</b>	<b>11,094,290.35</b>

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

El análisis de los saldos finales de Abril 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>2,385,864.41</b>	<b>17,044,768.74</b>
ENDEUDAMIENTO NETO	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	2,385,864.41	17,044,768.74
<b>APLICACIÓN</b>	<b>5,846,974.01</b>	<b>20,278,751.92</b>
SERVICIOS DE LA DEUDA	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	5,846,974.01	20,278,751.92
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR</b>	<b>- 3,461,109.60</b>	<b>- 3,233,983.18</b>
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		



**MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN HIDALGO.**  
**CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:**  
**PERIODO: AL 30 DE ABRIL DE 2023.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Ingresos Presupuestarios		29,372,326.62
	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)		29,372,326.62
<b>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:</b>			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Total de egresos presupuestarios		16,684,830.45
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		412,315.76
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	\$ 394,095.76	
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	\$ -	
		\$ 12,687,496.17	
		\$ 12,687,496.17	
5.5.9	OTROS GASTOS	\$ -	
	OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$ -	
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	\$ 25,374,992.34	
			16,272,514.69



## 1.2.) INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

### Estado del Ejercicio del Presupuesto:

Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
\$ 67,881,949.15	\$ 67,881,949.15	\$ 16,684,830.45
VARIACION		\$ 51,197,118.70

24.58% Ejercido del Presupuesto Modificado.

### Estado Analítico de Ingresos Presupuestales:

Ley Aprobada	Ley Modificada	Ingresos Recaudados
\$ 67,881,949.15	\$ 67,881,949.15	\$ 28,944,496.67
VARIACION		\$ 38,937,452.48

42.64% Recaudado al mes reportado.

## 2).- NOTAS DE MEMORIA

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

## 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

### 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%
REPO	162,477.00	223,305.41	137.44%	-27.24	-21.12%
REPO DIF	10,521,326.34	7,163,820.14	68.09%	46.87	57.32%
REPO FERIA	241,346.28	309,506.63	128.24%	-22.02	4.45%
ISR		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>\$ 10 6.90</b>