

NOTAS DE DISCIPLINA FINANCIERA

1. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Negativo

El Municipio de Comonfort durante el periodo del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2021, no presenta balance presupuestario de Recursos Disponibles Negativo.

2. Aumento o creación de nuevo Gasto

En estados financieros de disciplina financiera presupuestal, se muestra el gasto etiquetado y no etiquetado del tercer trimestre presupuestado y no se tiene considerados compromisos de gasto durante el ejercicio 2021

3. Pasivo Circulante al Cierre del Ejercicio (ESF-12)

Municipio de Comonfort, Guanajuato Informe de cuentas por pagar y que integran el pasivo circulante al cierre del tercer trimestre del Ejercicio 2021				
COG	Concepto	Devengado (a)	Pagado (b)	Cuentas por pagar (c) = (a-b)
	Gasto No Etiquetado	2,924,579.65	2,920,579.65	4,000.00
1000	Servicios Personales	506,429.37	502,429.37	4,000.00
2000	Materiales y Suministros	439,882.86	439,882.86	0.00
3000	Servicios Generales	863,426.34	863,426.34	0.00
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	179,093.73	179,093.73	0.00
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00	0.00
6000	Inversión Pública	935,747.35	935,747.35	0.00
7000	Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00
8000	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00
9000	Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
	Gasto Etiquetado	10,444,153.97	10,444,153.97	0.00
1000	Servicios Personales	477,526.52	477,526.52	0.00
2000	Materiales y Suministros	1,534,888.16	1,534,888.16	0.00
3000	Servicios Generales	95,690.59	95,690.59	0.00
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,670,748.00	2,670,748.00	0.00
6000	Inversión Pública	5,665,300.70	5,665,300.70	0.00
7000	Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00
8000	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00
9000	Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
	Total	13,368,733.62	13,364,733.62	4,000.00

4. Deuda Pública y Obligaciones

Municipio de Comonfort, Guanajuato
Correspondientes al 30 de Septiembre del 2021

El Municipio de Comonfort, Gto., contrajo una deuda pública por la cantidad de \$19'860,880, para compra de una reserva territorial, a través de la Institución Financiera Banco del Bajío, misma que fue autorizada mediante Decreto 157 del Congreso del Estado, el 15 de febrero de 2011, publicada en el Periódico Oficial del Estado el 4 de marzo de 2011, a un plazo de 6 años, con una tasa TIIE más 1.85 puntos. Bajo los registros estatales y federales de deuda folios 205/11 y 193/2011 respectivamente.

Por representar una carga muy fuerte para la liquidez del ente público, en Febrero de 2014, se gestionó una reestructura con una mejora en la tasa la cual bajó a TIIE más 1.70 puntos y ampliando el plazo de pago a 15 ejercicios.

El resumen de la deuda inicial y la reestructurada se muestra a continuación:

Destino del Crédito	Acreedor	Núm. Contrato de Crédito	Financiamiento Contratado		Finan. Dispuesto	Tasa de Interés
			En UDIS	En Pesos	En Pesos	
ADQ. DE RESERVA TERRITORIAL	BANCO DEL BAJIO SA INS DE BCA MULTIPLE	S/N		11,022,960.00	11,022,960.00	TIIE +1.70%

Tipo de Préstamo	Tasa de Interés	Fecha de Suscripción	Fecha de Terminación	Abonos Mensuales	Pagos Realizados		Saldo al				
					2011 a 2014	2014	31-Dic-18	31-Dic-19	31-Dic-20	30-Sep-21	
Inicial	TIIE + 1.85	17/06/11	30/05/17	275,845	8,837,920						
Reestructura	TIIE + 1.70	20/02/14	31/01/29	61,238		673,618	7,409,918	6,675,062	5,940,206	5,389,064	

Vencimientos:

2022	734,856
2023	734,856
2024	734,856
2025	734,856
2026	734,856
2027 a 2029	2,265,926

5. Obligaciones a Corto Plazo

El municipio no tiene contratadas obligaciones a corto plazo, por lo que se tiene nada que manifestar en este punto.

6. Evaluación de Cumplimiento

El Municipio de Comonfort, Gto., no cuenta con convenios de Deuda Garantizada.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.