

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 Junio 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 segundo 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 segundo trimestre del | | | | |
| Ejercicio 2021 | | | | |
| COG | Concepto | Devengado (a) | Pagado (b) | Cuentas por pagar (c) = (a-b) |
| | Gasto No Etiquetado | 2,924,579.65 | 2,796,489.58 | 128,090.07 |
| 1000 | Servicios Personales | 506,429.37 | 388,343.36 | 118,086.01 |
| 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 | 169,089.67 | 10,004.06 |
| 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 | 13,240,643.55 | 128,090.07 |

4. Deuda Pública y Obligaciones

Municipio de Comonfort, Guanajuato
Correspondientes al 30 de Junio 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-Jun-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 | 5,572,778 | |

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.