**NOTAS DE DISCIPLINA FINANCIERA**

**1. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Negativo**

Se informará:

a) Acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible.

El Municipio no presenta un balance de recursos negativos.

**2. Aumento o creación de nuevo Gasto**

Se informará:

a) Fuente de Ingresos del aumento o creación del Gasto no Etiquetado.

El municipio en la creación de nuevo gasto siempre procede la reducción de otro.

b) Fuente de Ingresos del aumento o creación del Gasto Etiquetado.

El municipio aumenta o disminuye gasto etiquetado dentro de una modificación presupuestal de ingresos y egresos aprobada por el H. Ayuntamiento de acuerdo a lo convenido con la Federación y con el Estado.

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

Se informará solo al 31 de diciembre

|  |
| --- |
| Municipio de Valle de Santiago, Gto. |
| Informe de cuentas por pagar y que integran el pasivo circulante al cierre del ejercicio |
| Pasivos al cierre 2022 |
| **COG** | **Concepto** | **Devengado(a)** | **Pagado(b)** | **Cuentas por pagar(c) = (a-b)** |
|   | **Gasto No Etiquetado** | **265,057,898.91** | **258,374,900.83** | **0.00** |
| 1000 | Servicios Personales | 105,266,634.55 | 104,611,544.30 | 654,630.78 |
| 2000 | Materiales y Suministros | 14,822,226.63 | 14,682,354.61 | 139,872.02 |
| 3000 | Servicios Generales | 44,081,099.46 | 42,245,390.50 | 1,834,573.10 |
| 4000 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 51,155,548.37 | 48,751,403.16 | 2,404,145.21 |
| 5000 | Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 543,048.10 | 508,444.28 | 34,603.82 |
| 6000 | Inversión Pública | 45,827,266.05 | 44,213,688.23 | 1,613,577.82 |
| 7000 | Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8000 | Participaciones y Aportaciones  | 3,362,075.75 | 3,362,075.75 |  0.00 |
| 9000 | Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |  0.00 |
|   | **Gasto Etiquetado** | **265,057,898.91** | **258,374,900.83** | **6,682,998.08** |
| 1000 | Servicios Personales | 57,386,313.30 | 56,402,458.95 | 983,854.35 |
| 2000 | Materiales y Suministros | 45,666,053.92 | 45,666,053.92 | 0.0 |
| 3000 | Servicios Generales | 13,619,234.45 | 13,357,328.45 | 261,906.00 |
| 4000 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 15,246,317.00 | 14,549,388.11 | 696,928.89 |
| 5000 | Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 1,841,432.46 | 1,841,432.46 | 0.0 |
| 6000 | Inversión Pública | 86,875,031.77 | 30,321,377.82 | 56,553,653.95 |
| 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 | 2,407,414.95 | 2,407,414.95 |  0.00 |
|   | **Total** | **223,041,797.85** | **164,545,454.66** | **58,496,343.19** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pasivo circulante** | **Saldo inicial**  | **Cargo** | **Abono** | **Saldo final**  |
| **Cuentas por pagar a corto plazo** | **44,143,115.55** | **575,342,614.41** | **607,927,171.97** | **76,727,673.11** |
|  211100221 Pasivos cap. 1000 22 | 0.00 | 209,552.60 | 1,848,037.73 | 1,638,485.13 |
|  211200222 Pasivos cap. 2000 22 | 0.00 | 0.00 | 139,872.02 | 139,872.02 |
|  211200223 Pasivos cap. 3000 22 | 0.00 | 2,072,055.25 | 4,168,534.35 | 2,096,479.10 |
|  211500224 Pasivos cap. 4000 22 | 0.00 | 7,500.00 | 3,108,574.10 | 3,101,074.10 |
|  211200225 Pasivos cap. 5000 22 | 0.00 | 15,150.01 | 49,753.83 | 34,603.82 |
|  211300226 Pasivos cap. 6000 22 | 0.00 | 9,143,927.21 | 67,311,158.98 | 58,167,231.77 |
|  211100001 Sueldos por pagar corto plazo  | 28,193.61 | 124,604,159.58 | 124,604,159.58 | 28,193.61 |
|  211100141 Pasivos cap. 1000 | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 500.00 |
|  211100201 Pasivos cap. 1000 20 | 99,084.14 | 0.00 | 0.00 | 99,084.14 |
|  211100211 Pasivos cap. 1000 21 | 1,152,627.24 | 1,064,063.26 | 0.00 | 88,563.98 |
|  211200001 Proveedores por pagar corto plazo | 704,238.54 | 134,428,581.75 | 134,428,581.75 | 704,238.54 |
|  211200122 Pasivos cap. 2000 | 871.00 | 0.00 | 0.00 | 871.00 |
|  211200143 Pasivos cap. 3000 | 514.00 | 0.00 | 0.00 | 514.00 |
|  211200212 Pasivos cap. 2000 | 9,316.23 | 9,316.23 | 0.00 | 0.00 |
|  211200213 Pasivos cap. 3000 | 2,411,610.34 | 2,392,362.34 | 1,052.00 | 20,300.00 |
|  211200215 Pasivos cap. 5000 | 2,014,428.10 | 2,043,926.90 | 29,498.80 | 0.00 |
|  211300001 Contratistas por pagar corto plazo | 1,814,105.77 | 152,943,089.96 | 152,204,569.84 | 1,075,585.65 |
|  211300166 Pasivos cap. 6000 | 22,104.53 | 0.00 | 0.00 | 22,104.53 |
|  211300186 Pasivos cap. 6000 18 | 522,317.78 | 0.00 | 0.00 | 522,317.78 |
|  211300206 Pasivos cap. 6000 20 | 1,024.37 | 0.00 | 0.00 | 1,024.37 |
|  211300216 Pasivos cap. 6000 21 | 20,778,284.92 | 22,515,340.45 | 1,745,630.88 | 8,575.35 |
|  211500001 Transferencias C.P. | 0.00 | 5,002,480.00 | 5,002,480.00 | 0.00 |
|  211500214 Pasivos cap. 4000 | 8,609,938.39 | 8,601,543.24 | 0.00 | 8,395.15 |
|  211700001 Retención ISR sueldo RM | 89.89 | 0.00 | 0.00 | 89.89 |
|  211700002 Retención ISR servicios profesionales RM | 110,038.43 | 0.00 | 0.00 | 110,038.43 |
|  211700003 Retención IVA RM | 1,592.34 | 0.00 | 0.00 | 1,592.34 |
|  211700004 Retención ISR arrendamiento RM | 23,714.79 | 0.00 | 0.00 | 23,714.79 |
|  211700006 Retención ISR servicios profesionales | 3,109.78 | 0.00 | 0.00 | 3,109.78 |
|  211700011 Retención impuesto cedular servicios profesionales | 13,769.79 | 0.00 | 0.00 | 13,769.79 |
|  211700012 Retención impuesto cedular arrendamiento RM  | 17,424.37 | 0.00 | 0.00 | 17,424.37 |
|  211700101 Retención ISR servicios profesionales | 22,323.78 | 186,471.83 | 197,481.18 | 33,333.13 |
|  211700102 Retención cedular servicios profesionales | 6,526.98 | 48,395.63 | 50,201.74 | 8,333.09 |
|  211700103 Retención ISR sueldos | 3,047,710.32 | 15,096,013.43 | 15,868,172.49 | 3,819,869.38 |
|  211700104 Retención IMSS trabajadores | 56,172.29 | 741,653.78 | 744,377.45 | 58,895.96 |
|  211700106 Caja sindicato caja de ahorro | 2,100.00 | 0.00 | 0.00 | 2,100.00 |
|  211700107 INFONACOT | 3,220.11 | 0.00 | 0.00 | 3,220.11 |
|  211700108 Retención ISR asimilables | 2.40 | 0.00 | 0.00 | 2.40 |
|  211700111 Retención DIVO | 257,707.64 | 313,115.20 | 166,178.58 | 110,771.02 |
|  211700112 Retención ISR arrendamiento | 2,912.39 | 42,265.25 | 43,575.05 | 4,222.19 |
|  211700113 Retención cedular arrendamiento | 731.88 | 10,566.32 | 10,893.79 | 1,059.35 |
|  211700114 Retención ISR Simplificado de Confianza | 0.00 | 51,173.73 | 61,826.11 | 10,652.38 |
|  211700115 Retención Cedular Simplificado de Conf | 0.00 | 79,125.44 | 96,167.80 | 17,042.36 |
|  211700399 Fondo de ahorro | 609,963.54 | 809,467.76 | 2,365,843.51 | 2,166,339.29 |
|  211900001 Otras cuentas pagar corto plazo | 1,719,951.64 | 91,203,299.70 | 91,899,391.68 | 2,416,043.62 |
|  211900002 Cuentas por pagar intermunicipales | 36,115.90 | 0.00 | 0.00 | 36,115.90 |
|  211900003 Fondo de ahorro 2009 | 38,778.33 | 0.00 | 0.00 | 38,778.33 |
|  213129111 Deuda Pública f2 | 0.00 | 1,607,142.84 | 1,607,142.84 | 0.00 |
|  219100001 Ingresos por clasificar | 0.00 | 99,298.55 | 172,439.72 | 73,141.17 |

**4. Deuda Pública y Obligaciones**

Se revelará:

a) La información detallada de cada Financiamiento u Obligación contraída en los términos del Título Tercero Capítulo Uno de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios, incluyendo como mínimo, el importe, tasa, plazo, comisiones y demás accesorios pactados.

|  |
| --- |
| **Financiamiento Interno 2018 (Deuda Pública)** |
| **Datos al 31 de diciembre de 2022** |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Identificación de Crédito o Instrumento** | **Acreedor** | **Financiamiento Contratado** | **Capital Amortizado** | **Intereses Pagados Acumulado** | **Finan. Adeudado** | **Tasa de Interés**  | **Tasa Efectiva**  | **No. de pagos**  | **Fecha de Contratación** | **Fecha de Vencimiento** |
| Contrato de Apertura de Crédito Simple  | Banco del Bajío, S.A. | 15,000,000.00 | 6,964,285.64 | 4,010,691.25 | 8,035,714.36 |  TIIE 28 días más sobre tasa de 1.25%  | 8.57% | 52/112 | 02/01/2018 | 30/12/2027 |
| **Total**  |  | **15,000,000.00** | **6,964,285.64** | **4,010,691.25** | 8,035,714.36 |  |  |  |  |  |

**5. Obligaciones a Corto Plazo**

Se revelará:

a) La información detallada de las Obligaciones a corto plazo contraídas en los términos del Título Tercero Capítulo Uno de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios, incluyendo por lo menos importe, tasas, plazo, comisiones y cualquier costo relacionado, así mismo se deberá incluir la tasa efectiva.

|  |
| --- |
| **Municipio de Valle de Santiago, Gto.Estado Analítico de la Deuda y Otros PasivosDel 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022(Cifras en Pesos)** |
| **Denominación de las Deudas** | **Moneda de Contratación** | **Institución o País Acreedor** | **Saldo Inicial del Período** | **Saldo Final del Período** |
| **DEUDA PÚBLICA** |   |   | 9,642,857.20 | 8,035,714.36 |
| **Corto Plazo** |   |   |   |   |
| **Deuda Interna** |   |   | **0.00** | **0.00** |
| Instituciones de Crédito |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y Valores |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros |   |   | 0.00 | 0.00 |
|   |   |   |   |   |
| **Deuda Externa** |   |   | **0.00** | **0.00** |
| Organismos Financieros Internacionales |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Bilateral |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y Valores |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros |   |   | 0.00 | 0.00 |
|   |   |   |   |   |
| **Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo** |   |   | **0.00** | **0.00** |
|  |   |   |   |   |
| **Largo Plazo** |   |   |   |   |
| **Deuda Interna** |   |   | **9,642,857.20** | **8,035,714.36** |
| Instituciones de Crédito |   |   | 9,642,857.20 | 8,035,714.36 |
| Títulos y Valores |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros |   |   | 0.00 | 0.00 |
|   |   |   |   |   |
| **Deuda Externa** |   |   | **0.00** | **0.00** |
| Organismos Financieros Internacionales |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Bilateral |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y Valores |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros |   |   | 0.00 | 0.00 |
|   |   |   |   |   |
| **Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo** |   |   | **9,642,857.20** | **8,035,714.36** |
|   |   |   |   |   |
| **Total de Otros Pasivos** |   |   | **44,143,115.55** | **76,727,673.11** |
|  |   |   |   |   |
| **Total de Deuda Pública y Otros Pasivos** |   |   | **53,785,972.75** | **84,763,387.47** |
|   |   |   |   |   |

**6. Evaluación de Cumplimiento**

Se revelará:

a) La información relativa al cumplimiento de los convenios de Deuda Garantizada.

No se ha realizado Evaluación de cumplimiento