**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 presenta un balance presupuestario sostenible

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

Se informará:

1. 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.

1. Fuente de Ingresos del aumento o creación del Gasto Etiquetado.

El municipio disminuyo convenios que no se ejecutaran con el estado.

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

Se informará solo al 31 de diciembre del 2019

|  |
| --- |
| **Municipio de Valle de Santiago, Gto.**  |
| **Informe de Cuentas Por Pagar y que Integran el Pasivo Circulante al Cierre del Ejercicio Fiscal 2019** |
| **Pasivos al cierre 2019** |
| **COG** | **Concepto** | **Devengado** | **Pagado** | **Cuentas por pagar** |
| **(a)** | **(b)** | **(c) = (a-b)** |
|   | **Gasto No Etiquetado** | **209,978,835.22** | **201,651,940.74** | **8,326,894.48** |
| 1000 | Servicios Personales | 95,735,035.41 | 94,204,318.62 | 1,530,716.79 |
| 2000 | Materiales y Suministros | 9,149,186.72 | 7,976,365.82 | 1,172,820.90 |
| 3000 | Servicios Generales | 39,337,743.10 | 36,458,142.53 | 2,879,600.57 |
| 4000 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 36,755,291.97 | 35,019,117.86 | 1,736,174.11 |
| 5000 | Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 1,572,854.13 | 1,548,252.85 | 24,601.28 |
| 6000 | Inversión Pública | 27,019,496.13 | 26,036,515.30 | 982,980.83 |
| 7000 | Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 409,227.76 | 409,227.76 | 0.00 |
| 8000 | Participaciones y Aportaciones  | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9000 | Deuda Pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|   | **Gasto Etiquetado** | **174,832,739.87** | **162,043,957.13** | **12,788,782.74** |
| 1000 | Servicios Personales | 50,238,190.29 | 49,745,565.70 | 492,624.59 |
| 2000 | Materiales y Suministros | 29,098,279.95 | 26,170,685.89 | 2,927,594.06 |
| 3000 | Servicios Generales | 19,063,119.26 | 17,119,305.26 | 1,943,814.00 |
| 4000 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 4,770,591.97 | 4,720,591.97 | 50,000.00 |
| 5000 | Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 6,819,660.16 | 4,721,295.18 | 2,098,364.98 |
| 6000 | Inversión Pública | 60,464,210.67 | 55,187,825.56 | 5,276,385.11 |
| 7000 | Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 0 | 0 | 0.00 |
| 8000 | Participaciones y Aportaciones  | 1437348.67 | 1437348.67 | 0.00 |
| 9000 | Deuda Pública | 2,941,338.90 | 2,941,338.90 | 0.00 |
|   | **Total** | **384,811,575.09** | **363,695,897.87** | **21,115,677.22** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pasivo circulante** | **Saldo inicial**  | **Cargo** | **Abono** | **Saldo final**  |
| **Cuentas por pagar a corto plazo** | **60,261,310.96** | **546,610,017.65** | **518,008,237.32** | **31,659,530.63** |
| **Pasivos 2019** | **0.00** | **1,957,212.19** | **23,072,889.41** | **21,115,677.22** |
|  211100191 Pasivos cap. 1000 19 | 0.00 | 1,259,852.42 | 3,283,193.80 | 2,023,341.38 |
|  211200192 Pasivos cap. 2000 19 | 0.00 | 100,642.31 | 4,201,057.27 | 4,100,414.96 |
|  211200193 Pasivos cap. 3000 19 | 0.00 | 279,452.28 | 5,102,866.85 | 4,823,414.57 |
|  211200195 Pasivos cap. 5000 19 | 0.00 | 97,000.00 | 2,219,966.26 | 2,122,966.26 |
|  211300196 Pasivos cap. 6000 19 | 0.00 | 204,460.35 | 6,463,826.29 | 6,259,365.94 |
|  211500194 Pasivos cap. 4000 19 | 0.00 | 15,804.83 | 1,801,978.94 | 1,786,174.11 |
| **Otras cuentas por pagar**  | **60,261,310.96** | **544,652,805.46** | **494,935,347.91** | **10,543,853.41** |
|  211100001 Sueldos por pagar corto plazo | 28,194.21 | 134,990,116.65 | 134,999,743.37 | 37,820.93 |
|  211100141 Pasivos cap. 1000 | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 500.00 |
|  211200001 Proveedores por pagar corto plazo | 705,239.64 | 115,645,170.57 | 115,644,170.57 | 704,239.64 |
|  211200122 Pasivos cap. 2000 | 871.00 | 0.00 | 0.00 | 871.00 |
|  211200143 Pasivos cap. 3000 | 514.00 | 0.00 | 0.00 | 514.00 |
|  211300001 Contratistas por pagar corto plazo | 1,261,418.62 | 146,152,292.36 | 145,942,588.96 | 1,051,715.22 |
|  211300166 Pasivos cap. 6000 | 22,906.82 | 0.00 | 0.00 | 22,906.82 |
|  211300186 Pasivos cap. 6000 18 | 31,280,791.77 | 30,894,070.87 | 392,803.34 | 779,524.24 |
|  211700001 Retención ISR sueldos recurso municipal | 89.89 | 0.00 | 0.00 | 89.89 |
|  211700002 Retención ISR servicios profesionales recurso municipal  | 110,038.43 | 0.00 | 0.00 | 110,038.43 |
|  211700003 Retencion IVA recurso municipal | 1,592.34 | 0.00 | 0.00 | 1,592.34 |
|  211700004 Retención ISR por arrendamiento recurso municipal | 23,714.79 | 0.00 | 0.00 | 23,714.79 |
|  211700006 Retencion ISR servicios profesionales recurso municipal 2010 | 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 por arrendamiento recurso municipal | 17,424.37 | 0.00 | 0.00 | 17,424.37 |
|  211700101 Retención ISR servicios profesionales | 21,301.94 | 183,405.94 | 191,566.96 | 29,462.96 |
|  211700102 Retención cedular servicios profesionales | 2,130.79 | 18,162.70 | 18,979.59 | 2,947.68 |
|  211700103 Retención impuesto sobre la renta sueldos | 2,276,559.33 | 14,717,129.67 | 15,920,523.59 | 3,479,953.25 |
|  211700104 Retenciones IMSS trabajadores | 44,802.07 | 728,899.22 | 737,979.12 | 53,881.97 |
|  211700106 C. Sindicato empleados municipales caja de ahorro | 2,100.00 | 0.00 | 0.00 | 2,100.00 |
|  211700107 INFONACOT | 33,658.99 | 272,269.75 | 242,309.16 | 3,698.40 |
|  211700108 Retención de ISR asimilables a salarios | 2.40 | 0.00 | 0.00 | 2.40 |
|  211700111 Retención divo | 110,771.02 | 1,755.66 | 1,755.66 | 110,771.02 |
|  211700112 Retención ISR arrendamiento | 2,500.49 | 37,661.50 | 37,761.21 | 2,600.20 |
|  211700113 Retención cedular arrendamiento | 251.29 | 3,766.55 | 3,776.12 | 260.86 |
|  211700399 Fondo de ahorro | 347,476.95 | 1,208,550.09 | 2,881,418.74 | 2,020,345.60 |
|  211900001 Otras cuentas pagar corto plazo | 5,961,162.72 | 79,427,828.32 | 75,461,769.20 | 1,995,103.60 |
|  211900002 Cuentas por pagar intermunicipales | 36,115.90 | 0.00 | 0.00 | 36,115.90 |
|  211900003 Fondo de ahorro 2009 | 38,778.33 | 12,171.60 | 12,171.60 | 38,778.33 |
|  211100181 Pasivos cap. 1000 18 | 1,763,061.34 | 1,768,980.58 | 5,919.24 | 0.00 |
|  211100182 Pasivos cap. 2000 18 | 1,926,913.53 | 1,979,750.59 | 52,837.06 | 0.00 |
|  211200183 Pasivos cap. 3000 18 | 7,598,535.47 | 8,153,352.26 | 554,816.79 | 0.00 |
|  211200185 Pasivos cap. 5000 18 | 6,146,785.28 | 7,979,242.91 | 1,832,457.63 | 0.00 |
|  211300146 Pasivos cap. 6000 | 33,750.00 | 33,750.00 | 0.00 | 0.00 |
|  211500184 Pasivos cap. 4000 18 | 444,477.67 | 444,477.67 | 0.00 | 0.00 |

**4. Deuda Pública y Obligaciones**

Se revelará:

1. 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 del 2019** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **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  |  2,142,857.12  |  1,334,196.06  |  12,857,142.88  |  TIIE 28 días más sobre tasa de 1.25%  | 8.57% | 16/112 | 02/01/2018 | 30/12/2027 |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Total**  |  |  **15,000,000.00**  |  **2,142,857.12**  |  **1,334,196.06**  |  **12,857,142.88**  |  |  |  |  |  |

**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 01 de Enero al 31 de Diciembre 2019** |
|  | **Denominación de las Deudas** | **Moneda de Contratación** | **Institución o País Acreedor** | **Saldo Inicial del Período** | **Saldo Final del Período** |
| ***DEUDA PÚBLICA*** |   |   | **14,464,285.72** | **13,258,928.59** |
|   | **Corto Plazo**  |   |   |   |   |
| **Deuda Interna** |  |  | **0.00** | **0.00** |
|   | Instituciones de Crédito | MXN | Banco del Bajío S.A. | 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 a Corto Plazo* |  |  | **0.00** | **0.00** |
|   | **Largo Plazo**  |   |   |   |   |
| **Deuda Interna** |   |   | **14,464,285.72** | **12,857,142.88** |
|   | Instituciones de Crédito | MXN | Banco del Bajío S.A. | 14,464,285.72 | 12,857,142.88 |
|   | 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 Largo Plazo* |  |  | **14,464,285.72** | **12,857,142.88** |
|   |  |  |  |  |  |
| **Otros Pasivos** | MXN |  | **60,261,310.96** | **31,659,530.63** |
|  |  |  |  |  |  |
|   | **Total Deuda y Otros Pasivos** |  |  | **74,725,596.68** | **44,516,673.51** |
|   |   |   |   |   |   |

**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.

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