

**Número de oficio: OCT/2023-TM908**  
**Asunto: Entrega del acuse SIRET.**  
**Valle de Santiago, Guanajuato, a 23 de octubre de 2023.**

**Auditoría Superior del Estado de Guanajuato**  
**Presente**

De conformidad con lo establecido en los artículos 15 y 61 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Guanajuato, se remite el acuse y anexo del SIRET que acredita la entrega de la **información financiera trimestral al tercer trimestre del 2023** en archivos de dato abierto, así como una versión con firma autógrafa de los documentos en formato PDF del ente público que corresponde a la administración central y paramunicipales del Municipio de Valle de Santiago, Gto.

Esperando con lo anterior dar cumplimiento a la normativa vigente relacionada con la entrega de la información financiera trimestral, nos despedimos enviando un cordial saludo.

**ATENTAMENTE**

  
**Ing. Alejandro Alanís Chávez**  
**Presidente Municipal**

  
**Lic. Irene Borja Pimentel**  
**Síndico Municipal**

  
**C.P. Julio César Bermúdez González**  
**Tesorero Municipal**



Guanajuato, Gto., a 26 de octubre de 2023  
10:42 hrs

**Valle de Santiago**

A quien corresponda.

Con fundamento a lo establecido en los artículos 15, y 20 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Guanajuato, así como artículo 17 del Reglamento del mismo ordenamiento legal; se comunica la recepción de la información financiera que se detalla a continuación, a través del Sistema para la Recepción Telemática de la Información Financiera Trimestral y Cuenta Pública, de conformidad con lo detallado en el anexo:

Sujeto: **Valle de Santiago**

Periodo: **3er Trimestre**

Ejercicio: **2023**

No se omite mencionar que el presente documento garantiza la recepción de la información, no así la veracidad de su contenido, por lo que no exime de cualquier solicitud o requerimiento para complementar o aclarar la misma.

Este acuse tendrá plena validez para todos los efectos legales y administrativos a que haya lugar.

Para cualquier duda o aclaración respecto a la entrega de su información financiera, estamos a sus órdenes en el siguiente número telefónico 473.73.528.00 ext. 1112 y 1106.

Atentamente  
El secretario técnico

C.P. Hugo Arturo Pérez Guzmán

Municipio de Valle de Santiago, Gto.  
Estado de Actividades  
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023  
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>54,900,158.06</b>	<b>68,747,537.20</b>
Impuestos	25,023,333.42	23,711,347.37
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	1,676,585.00	9,993,849.63
Derechos	19,985,179.48	28,267,818.01
Productos	6,268,279.78	4,774,008.37
Aprovechamientos	1,946,780.38	2,000,513.82
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>388,572,083.73</b>	<b>414,117,711.47</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	347,880,063.08	414,117,711.47
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	40,692,020.65	0.00
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>443,472,241.79</b>	<b>482,865,248.67</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>195,987,644.22</b>	<b>280,841,502.31</b>
Servicios Personales	112,410,343.63	162,652,947.85
Materiales y Suministros	44,213,296.37	60,488,280.55
Servicios Generales	39,364,004.22	57,700,333.91
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>46,864,226.33</b>	<b>60,401,866.37</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	13,866,611.53	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	16,363,456.16
Subsidios y Subvenciones	9,847,369.00	13,235,659.63
Ayudas Sociales	17,232,417.77	29,424,784.78
Pensiones y Jubilaciones	5,907,828.03	7,377,964.80
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>2,396,839.27</b>	<b>3,362,075.75</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	2,396,839.27	3,362,075.75
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>639,935.02</b>	<b>800,272.11</b>
Intereses de la Deuda Pública	639,935.02	800,272.11
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>0.00</b>	<b>7,057,031.79</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	7,057,031.79
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>25,075,124.90</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	25,075,124.90
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>245,878,644.84</b>	<b>383,537,932.23</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>197,593,596.95</b>	<b>99,327,316.44</b>

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

Ing. Alejandro Alanís Chávez  
Presidente Municipal

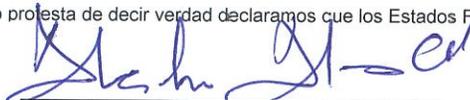
C.P. Julio César Bermúdez González  
Tesorero Municipal

Lic. Irene Borja Pimentel  
Síndico Municipal



Municipio de Valle de Santiago, Gto. Estado de Situación Financiera Al 30 de septiembre de 2023 (Cifras en Pesos)					
Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	218,606,115.94	105,727,433.75	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,997,504.33	76,654,531.94
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,817,710.42	6,244,656.66	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	22,658,547.10	22,521,893.48	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	535,714.28	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>248,082,373.46</b>	<b>134,493,983.89</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	96,207.06	73,141.17
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>12,629,425.67</b>	<b>76,727,673.11</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	201,176,956.37	190,758,126.07	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	102,556,957.50	85,769,425.37	Deuda Pública a Largo Plazo	6,428,571.52	8,035,714.36
Activos Intangibles	135,966.14	135,966.14	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-52,005,349.30	-52,005,349.30	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	1,176,759.67	1,176,759.67	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>6,428,571.52</b>	<b>8,035,714.36</b>
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>19,057,997.19</b>	<b>84,763,387.47</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>253,041,250.38</b>	<b>225,834,927.95</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>501,123,663.84</b>	<b>360,328,911.84</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>23,319,492.92</b>	<b>23,319,492.92</b>
			Aportaciones	22,266,596.24	22,266,596.24
			Donaciones de Capital	1,052,896.68	1,052,896.68
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>458,746,173.73</b>	<b>252,246,031.45</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	197,593,596.95	99,327,316.44
			Resultados de Ejercicios Anteriores	261,085,465.48	152,851,603.71
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	67,111.30	67,111.30
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>482,065,666.65</b>	<b>275,565,524.37</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>501,123,663.84</b>	<b>360,328,911.84</b>

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

  
Ing. Alejandro Alanís Chávez  
Presidente Municipal

  
C.P. Julio César Bernúdez González  
Tesorero Municipal

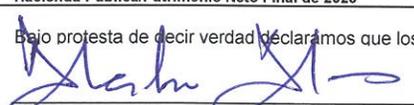


  
Lic. Irene Borja Pimentel  
Síndico Municipal

Municipio de Valle de Santiago, Gto.  
 Estado de Variación en la Hacienda Pública  
 Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023  
 (Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022</b>	<b>23,319,492.92</b>				
Aportaciones	22,266,596.24				23,319,492.92
Donaciones de Capital	1,052,896.68				22,266,596.24
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				1,052,896.68
					0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022</b>		<b>152,918,715.01</b>	<b>99,327,316.44</b>		<b>252,246,031.45</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			99,327,316.44		99,327,316.44
Resultados de Ejercicios Anteriores		152,851,603.71			152,851,603.71
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		67,111.30			67,111.30
					0.00
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022</b>					
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022</b>	<b>23,319,492.92</b>	<b>152,918,715.01</b>	<b>99,327,316.44</b>	<b>0.00</b>	<b>275,565,524.37</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023</b>	<b>0.00</b>				<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
					0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023</b>		<b>108,233,861.77</b>	<b>98,266,280.51</b>		<b>206,500,142.28</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			197,593,596.95		197,593,596.95
Resultados de Ejercicios Anteriores		108,233,861.77	-99,327,316.44		8,906,545.33
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
					0.00
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023</b>					<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023</b>	<b>23,319,492.92</b>	<b>261,152,576.78</b>	<b>197,593,596.95</b>	<b>0.00</b>	<b>482,065,666.65</b>

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

  
 Ing. Alejandro Alanís Chávez  
 Presidente Municipal

  
 C.P. Julio César Bernúdez González  
 Tesorero Municipal

  
 Lic. Irene Borja Pimentel  
 Síndico Municipal



**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023**  
**(Cifras en Pesos)**

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>140,794,752.00</b>
Efectivo y Equivalentes	0.00	113,588,389.57
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	112,878,682.19
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	573,053.76
Inventarios	0.00	136,653.62
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>27,206,362.43</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	10,418,830.30
Bienes Muebles	0.00	16,787,532.13
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>558,780.17</b>	<b>66,264,170.45</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	558,780.17	64,657,027.61
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	535,714.28	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	23,065.89	0.00
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>1,607,142.84</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	1,607,142.84
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>206,500,142.28</b>	<b>0.00</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>206,500,142.28</b>	<b>0.00</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	98,200,200.51	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	108,233,861.77	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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



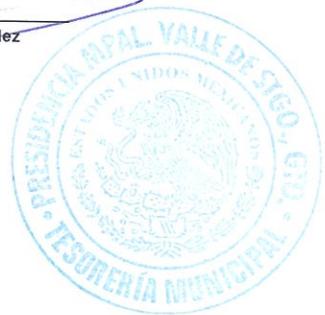
Ing. Alejandro Alanís Chávez  
 Presidente Municipal



Lic. Irene Borja Pimentel  
 Síndico Municipal



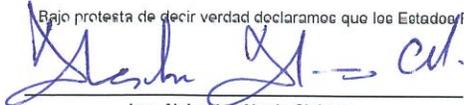
C.P. Julio César Bermúdez González  
 Tesorero Municipal



Municipio de Valle de Santiago, Gto.  
Estado de Flujos de Efectivo  
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023  
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>443,310,880.13</b>	<b>482,865,248.67</b>
Impuestos	25,023,333.55	23,711,347.37
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	1,676,585.00	9,993,849.63
Derechos	19,823,818.19	28,267,818.01
Productos	6,268,279.22	4,774,008.37
Aprovechamientos	1,946,780.44	2,000,513.82
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	347,880,063.08	414,117,711.47
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	40,692,020.65	0.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>244,215,318.51</b>	<b>343,627,997.75</b>
Servicios Personales	111,633,412.13	161,014,003.25
Materiales y Suministros	44,213,285.56	60,348,408.53
Servicios Generales	39,187,305.22	55,602,718.96
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	13,866,611.53	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	16,363,456.16
Subsidios y Subvenciones	9,847,369.00	13,235,659.63
Ayudas Sociales	17,162,667.77	26,326,768.68
Pensiones y Jubilaciones	6,907,828.03	7,374,900.80
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	2,396,839.27	3,362,075.75
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>199,095,561.62</b>	<b>139,237,250.92</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>26,938,472.03</b>	<b>76,884,942.79</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	10,418,830.30	74,535,066.05
Bienes Muebles	16,519,641.73	2,349,876.74
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-26,938,472.03</b>	<b>-76,884,942.79</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>59,278,407.40</b>	<b>37,129,854.35</b>
Servicios de la Deuda	1,711,363.58	2,407,414.95
Interno	1,711,363.58	2,407,414.95
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	57,567,043.82	34,722,439.40
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-59,278,407.40</b>	<b>-37,129,854.35</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>112,878,682.19</b>	<b>25,222,453.78</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>105,727,433.75</b>	<b>80,504,979.97</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>218,606,115.94</b>	<b>105,727,433.75</b>

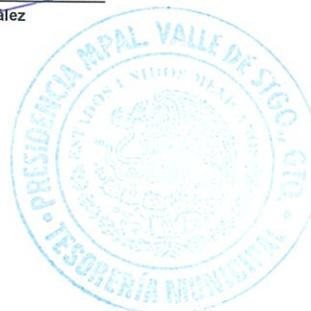
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



Ing. Alejandro Alanís Chávez  
Presidente Municipal

  
Lic. Irene Borja Pimentel  
Síndico Municipal

  
C.P. Julio César Bermúdez González  
Tesorero Municipal



Municipio de Valle de Santiago, Gto					
Estado Analítico del Activo					
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023					
(Cifras en Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	<b>360,328,911.84</b>	<b>1,475,321,007.40</b>	<b>974,197,343.56</b>	<b>501,123,663.84</b>	<b>140,794,752.00</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>134,493,983.89</b>	<b>1,151,792,366.71</b>	<b>903,709,993.25</b>	<b>248,082,373.46</b>	<b>113,588,389.57</b>
Efectivo y Equivalentes	105,727,433.75	808,587,933.33	589,981,817.39	218,606,115.94	112,878,682.19
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,244,656.66	302,086,760.81	295,269,050.39	6,817,710.42	573,053.76
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	22,521,893.48	41,117,672.57	18,459,125.47	22,658,547.10	136,653.62
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>225,834,927.95</b>	<b>323,528,640.69</b>	<b>70,487,350.31</b>	<b>253,041,290.38</b>	<b>27,206,362.43</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	190,758,126.07	210,100,897.00	8,923,940.63	209,776,956.37	10,418,830.30
Bienes Muebles	85,769,425.37	105,407,673.99	2,850,716.49	102,556,957.50	16,787,532.13
Activos Intangibles	135,966.14	135,966.14	0.00	135,966.14	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-52,005,349.30	6,707,343.89	58,712,693.19	-52,005,349.30	0.00
Activos Diferidos	1,176,759.67	1,176,759.67	0.00	1,176,759.67	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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



Ing. Alejandro Alanís Chávez  
Presidente Municipal



C.P. Julio César Bermúdez González  
Tesorero Municipal



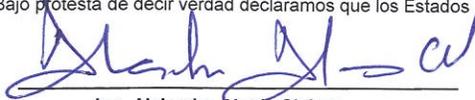
Lic. Irene Borja Pimentel  
Síndico Municipal



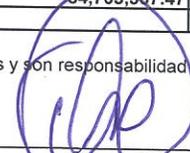
Municipio de Valle de Santiago, Gto.  
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023  
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>			8,035,714.36	6,964,285.80
Corto Plazo				
<b>Deuda Interna</b>			0.00	535,714.28
Instituciones de Crédito			0.00	535,714.28
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>			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
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>			0.00	535,714.28
Largo Plazo				
<b>Deuda Interna</b>			8,035,714.36	6,428,571.52
Instituciones de Crédito			8,035,714.36	6,428,571.52
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>			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
<b>Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo</b>			8,035,714.36	6,428,571.52
<b>Total de Otros Pasivos</b>			76,727,673.11	12,093,711.39
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			84,763,387.47	19,057,997.19

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



Ing. Alejandro Alanís Chávez  
Presidente Municipal



Lic. Irene Borja Pimentel  
Síndico Municipal



C.P. Julio César Bermúdez González  
Tesorero Municipal



**Municipio de Valle de Santiago, Gto.  
Informe sobre Pasivos Contingentes  
Al 30 de septiembre de 2023**

	CONCEPTO
<b>JUICIOS</b>	
C0452/2015	Juzgado Civil de Partido de Valle de Santiago, Gto.
C0587/2014	Juzgado Civil de Partido de Valle de Santiago, Gto.
C0646/2018	Juzgado Civil de Partido de Valle de Santiago, Gto.
C0705/2018	Juzgado Civil de Partido de Valle de Santiago, Gto.
C0306/2021	Juzgado Civil de Partido de Valle de Santiago, Gto.
C0307/2021	Juzgado Civil de Partido de Valle de Santiago, Gto.
C0414/2022	Juzgado Civil de Partido de Valle de Santiago, Gto.
293/2013-VII	Juzgado Decimo de Distrito en el Estado de Mexico
324/2019	Juzgado Cuarto de Distrito en el Estado de Mexico
286/2020	Juzgado Primero de Distrito en el Estado de Mexico
285/2020-VII	Juzgado Decimo de Distrito en el Estado de Mexico, con residencia en Naucalpan
608/2021	Juzgado Tercero de Distrito en el Estado de Morelos
458/2022-B-1	Juzgado Decimotercero de Distrito en el Estado de Mexico, con Residencia en Naucalpan de Juarez
246/2023-VI	Juzgado Decimo de Distrito en el Estado de Mexico, con residencia en Naucalpan
273/2023	Juzgado Cuarto de Distrito en el Estado de Mexico, con residencia en Naucalpan
168/2002	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
76/2011	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
1454/2016/TCA/CC/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
886/2017/TCA/CA/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
1042/2017/TCA/CC/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
1076/2017/TCA/CC/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
213/2018/TCA/CC/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
640/2018/TCA/CA/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
708/2018/TCA/CA/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
1186/2018/TCA/CB/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
375/2019/TCA/CA/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
792/2019/TCA/CA/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
30/2020/TCA/CC/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
119/2020/TCA/CC/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
394/2020/TCA/CD/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
463/2020/TCA/CD/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
655/2020/TCA/CD/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
656/2020/TCA/CD/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
90/2021/TCA/CA/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
439/2021/TCA/CC/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
814/2021/TCA/CA/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
1177/2021/TCA/CB/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
1366/2021/TCA/CA/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
36/2022/TCA/CA/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
207/2022/TCA/CC/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
531/2022/TCA/CC/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
1694/2021/TCA/CA/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
1364/2022/TCA/CC/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
1177/2021/TCA/CB/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
478/2022/TCA/CA/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
693/2022/TCA/CB/IND	Tribunal de Conciliación y Arbitraje
17/595 24-01-02-02-OL	Tribunal Federal de Justicia Administrativa
17/714-24-01-02-02-OL	Tribunal Federal de Justicia Administrativa
1302/3aSala/17	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
17/1739-24-01-01-01-OL	Tribunal Federal de Justicia Administrativa
35/2018	Tribunal Agrario Distrito 11 Guanajuato
666/2018	Tribunal Agrario Distrito 11 Guanajuato
1278/1aSala/2018	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
998/1aSala/2019	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
803/4aSala/2019	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
1485/2aSala/2019	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
1549/4taSala/2019	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
1772/3aSala/2019	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
1773/3aSala/2019	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

**Municipio de Valle de Santiago, Gto.  
Informe sobre Pasivos Contingentes  
Al 30 de septiembre de 2023**

JUICIOS	CONCEPTO
2265/4aSala/2019	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
2343/4aSala/2019	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
57/sala especializada/2020	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
672/3°Sala/2020	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
1396/4aSala/2020	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
P.A.S.E.A.7/Sala Especializada/2021	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
160/1aSala/2021	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
216/2aSala/2021	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
612/3aSala/2021	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
1964/1aSala/2021	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
1787/4aSala/2021	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
4087/2aSala/2021	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
191/sala especializada/2022	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
783/4aSala/2022	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
795/1aSala/2022	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
1000/1aSala/2022	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
2990/sala Especializada/2022	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
2071/3aSala/2022	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
3026/4aSala/2022	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
3133/3aSala/2022	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
5067/4°Sala/2022	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
7204/2°Sala/2022	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
J.A. 02/2022	Juzgado Administrativo Municipal
J.A 03/2022	Juzgado Administrativo Municipal
1196/3aSala/2023	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
1717/3aSala/2023	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
1767/4aSala/2023	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
3436/3aSala/2023	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
3851/Sala Especializada/23	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato
4268/3aSala/2023	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato

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



**Ing. Alejandro Alanís Chávez**  
Presidente Municipal

**Lic. Irene Borja Pimentel**  
Síndico Municipal



**C.P. Julio César Bermúdez González**  
Tesorero Municipal



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Municipio de Valle de Santiago, Gto. Notas de Desglose y Memoria Correspondiente del 01 de enero a 30 de septiembre de 2023 (Cifras en Pesos)	Ejercicio: 2023 Periodicidad: Trimestral Corte: 3
--	---

NOTAS	DESCRIPCIÓN
<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>	
<b>INFORMACION CONTABLE</b>	
<a href="#">ESF-01</a>	<a href="#">FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</a>
<a href="#">ESF-02</a>	<a href="#">CONTRIBUCIONES POR RECLUPERAR</a>
<a href="#">ESF-03</a>	<a href="#">CONTRIBUCIONES POR RECLUPERAR CORTO PLAZO</a>
<a href="#">ESF-04</a>	<a href="#">BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)</a>
<a href="#">ESF-05</a>	<a href="#">ALMACENES</a>
<a href="#">ESF-06</a>	<a href="#">FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</a>
<a href="#">ESF-07</a>	<a href="#">PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</a>
<a href="#">ESF-08</a>	<a href="#">BIENES MUEBLES E INMUEBLES</a>
<a href="#">ESF-09</a>	<a href="#">INTANGIBLES Y DIFERIDOS</a>
<a href="#">ESF-10</a>	<a href="#">ESTIMACIONES Y DETERIOROS</a>
<a href="#">ESF-11</a>	<a href="#">OTROS ACTIVOS</a>
<a href="#">ESF-12</a>	<a href="#">CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</a>
<a href="#">ESF-13</a>	<a href="#">FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</a>
<a href="#">ESF-14</a>	<a href="#">OTROS PASIVOS CIRCULANTES</a>
<a href="#">ACT-01</a>	<a href="#">INGRESOS DE GESTION</a>
<a href="#">ACT-02</a>	<a href="#">PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...</a>
<a href="#">ACT-03</a>	<a href="#">OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</a>
<a href="#">ACT-04</a>	<a href="#">GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</a>
<a href="#">VHP-01</a>	<a href="#">PATRIMONIO CONTRIBUIDO</a>
<a href="#">VHP-02</a>	<a href="#">PATRIMONIO GENERADO</a>
<a href="#">EFE-01</a>	<a href="#">FLUJO DE EFECTIVO</a>
<a href="#">EFE-02</a>	<a href="#">ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES</a>
<a href="#">EFE-03</a>	<a href="#">CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO</a>
<a href="#">Conciliación Ig</a>	<a href="#">CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</a>
<a href="#">Conciliación Eg</a>	<a href="#">CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</a>
<b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>	
Memoria	<a href="#">CONTABLES</a> <a href="#">PRESUPUESTARIAS</a>

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



Ing. Alejandro Alanis Chávez  
Presidente Municipal



Lic. Irene Borja Pimentel  
Síndico Municipal



C.P. Julio César Bermúdez González  
Tesorero Municipal



Municipio de Valle de Santiago, Gto.  
 Notas de Desglose Estado de Situación Financiera  
 Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023

Ejercicio: 2023  
 Periodicidad: Trimestral  
 Corte: 3

Notas

**ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	194,603,650.93	
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00	

**ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2022	2021	2020	2019	Factibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	922,686.82	924,067.34	928,678.43	926,168.03	930,228.42	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	161,361.66	0.00	0.00	0.00	0.00	

**ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	+ 365 Dias	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	482,004.13	482,004.13	0.00	0.00	0.00	
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	166,014.00	166,014.00	0.00	0.00	0.00	
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	5,085,431.81	5,085,431.81	0.00	0.00	0.00	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	600.00	600.00	0.00	0.00	0.00	
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	22,657,947.10	22,657,947.10	0.00	0.00	0.00	
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

**ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIORS (INVENTARIOS)**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Convención de la Aplicación	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	0.00	UUU			
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00				
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00				
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00				
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00				
1145	Bienes en Tránsito	0.00				

**ESF-05 ALMACENES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Convención de Aplicación	Impacto a la información financiera por cambios en el método
1150	Almacenes	0.00			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00			

**ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		

**ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

**ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método	Tasas Aplicada	Criterios
1230	Bienes Inmuebles Infraestructura y Construcciones en Proceso	301,176,966.37	0.00	0.00	0.00		
1231	Terrenos	16,607,260.94	0.00	0.00	0.00		
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00	0.00	0.00		
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00	0.00		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	175,052,276.92	0.00	0.00	0.00		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	9,517,418.51	0.00	0.00	0.00		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00		
1240	Bienes Muebles	102,556,957.50	0.00	51,944,314.75	0.00		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	13,713,163.31	0.00	0.00	0.00		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,642,753.02	0.00	0.00	0.00		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	124,463.21	0.00	0.00	0.00		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	71,873,177.41	0.00	0.00	0.00		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	3,821,872.75	0.00	51,944,314.75	0.00		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,381,337.80	0.00	0.00	0.00		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00	0.00		
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00		

**ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas Aplicada	Criterios
1250	Activos Intangibles	135,966.14	0.00	0.00	0.00		
1251	Software	97,600.65	0.00	0.00	0.00		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00		
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00	0.00		
1254	Licencias	38,365.59	0.00	0.00	0.00		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00		
1270	Activos Diferidos	1,176,759.67	0.00	0.00	0.00		
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	1,176,759.67	0.00	0.00	0.00		
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00		
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00		
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00		
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00	0.00		
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00		

**ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIORS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	

**ESF-11 OTROS ACTIVOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	
1291	Bienes en Concesión	0.00	
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1293	Bienes en Demora	0.00	

**ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Más 365 Dias	Factibilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,997,504.33	11,997,504.33	0.00	0.00	0.00	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	194,269.19	194,269.19	0.00	0.00	0.00	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	977,459.18	977,459.18	0.00	0.00	0.00	
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	1,910,494.04	1,910,494.04	0.00	0.00	0.00	
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	225,435.74	225,435.74	0.00	0.00	0.00	
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2117	Relaciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,687,464.53	4,687,464.53	0.00	0.00	0.00	
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,012,361.65	4,012,361.65	0.00	0.00	0.00	
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

**ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00		
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00		
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00		
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00		

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large circular stamp and several lines of text.]*

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0.00	
2199	Otros Pasivos Circulantes		0.00	
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0.00	
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo		0.00	
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo		0.00	
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0.00	

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

*Alonso G. Al*

*[Signature]*

*[Circular Stamp]*

## Notas

## ACT-01 INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	54,900,158.06	
4110	Impuestos	25,023,333.42	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	24,024,712.72	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	477,930.60	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	520,690.10	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
	Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4119	Otros Impuestos	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras	1,676,606.00	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	1,676,585.00	
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores		
	Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4140	Derechos	19,808,179.48	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	1,061,625.57	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	18,923,553.91	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
	Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos	6,268,279.78	
4151	Productos	6,268,279.78	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
	Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4160	Aprovechamientos	1,946,780.38	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	1,391,916.33	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	90,881.00	
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
	Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	65,362.71	
4169	Otros Aprovechamientos	398,620.34	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	0.00	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0.00	

## ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	388,572,083.73	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	347,880,063.08	
4211	Participaciones	162,611,901.58	
4212	Aportaciones	182,055,209.55	
4213	Convenios	200,000.00	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	3,012,951.95	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	40,692,020.65	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	40,692,020.65	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	

## ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		

Handwritten signatures and initials are present at the bottom of the page, including a large signature on the left and a circular stamp on the right.

4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00

**ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	195,987,644.22		100%
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	195,987,644.22		100%
5110	Servicios Personales	112,410,343.63		57%
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	80,391,445.09		41%
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,660,199.00		1%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	5,586,640.45		3%
5114	Seguridad Social	8,597,531.68		4%
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	10,174,527.41		8%
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00		0%
5120	Materiales y Suministros	44,213,296.37		23%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,988,803.56		2%
5122	Alimentos y Utensilios	417,659.15		0%
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00		0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	23,109,744.72		12%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	509,355.64		0%
5126	Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	10,669,431.89		5%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,759,341.94		1%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	147,662.00		0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,581,407.47		2%
5130	Servicios Generales	39,364,004.22		20%
5131	Servicios Básicos	10,680,837.51		5%
5132	Servicios de Arrendamiento	759,768.40		0%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	7,654,917.74		4%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,797,233.06		1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,352,174.17		1%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	884,912.55		0%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	53,968.56		0%
5138	Servicios Oficiales	2,301,958.15		1%
5139	Otros Servicios Generales	11,978,234.08		6%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	46,854,226.33		24%
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	13,866,611.53		7%
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00		0%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	13,866,611.53		7%
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00		0%
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00		0%
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00		0%
5230	Subsidios y Subvenciones	9,847,369.00		5%
5231	Subsidios	9,847,369.00		5%
5232	Subvenciones	0.00		0%
5240	Ayudas Sociales	17,232,417.77		9%
5241	Ayudas Sociales a Personas	11,569,845.25		6%
5242	Becas	4,478,760.00		2%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	1,183,812.52		1%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00		0%
5250	Pensiones y Jubilaciones	5,907,828.03		3%
5251	Pensiones	403,926.00		0%
5252	Jubilaciones	5,503,902.03		3%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00		0%
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		0%
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00		0%
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00		0%
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00		0%
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00		0%
5280	Donativos	0.00		0%
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00		0%
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00		0%
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00		0%
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00		0%
5285	Donativos Internacionales	0.00		0%
5290	Transferencias al Exterior	0.00		0%
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00		0%
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00		0%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	2,396,839.27		1%
5310	Participaciones	0.00		0%
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00		0%
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00		0%
5320	Aportaciones	0.00		0%
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00		0%
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00		0%
5330	Convenios	2,396,839.27		1%
5331	Convenios de Reasignación	2,396,839.27		1%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00		0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	639,935.02		0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	639,935.02		0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	639,935.02		0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00		0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00		0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00		0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00		0%

*[Handwritten signature]*

*[Large handwritten signature]*

*[Circular handwritten stamp]*

5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

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

*Mano de la Cd*

*[Signature]*

*[Signature]*

Municipio de Valle de Santiago, Gto.  
Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023

Ejercicio: 2023  
Periodicidad: Trimestral  
Corte: 3

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones			
				22,266,596.24
3120	Donaciones de Capital			
				1,052,896.68
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			
				0.00

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		
			197,593,596.95
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		
			261,085,465.48
3230	Revalúos		
			0.00
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles		
			0.00
3232	Revalúo de Bienes Muebles		
			0.00
3233	Revalúo de Bienes Intangibles		
			0.00
3239	Otros Revalúos		
			0.00
3240	Reservas		
			0.00
3241	Reservas de Patrimonio		
			0.00
3242	Reservas Territoriales		
			0.00
3243	Reservas por Contingencias		
			0.00
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			07,111.30
3251	Cambios en Políticas Contables		
			0.00
3252	Cambios por Errores Contables		
			07,111.30

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

*Manuel Gil - CV*

Municipio de Valle de Santiago, Gto.  
 Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo  
 Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023

Ejercicio: 2023  
 Periodicidad: Trimestral  
 Corte: 3

Notas

**EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2023	2022
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	24,002,465.01	23,453,418.49
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	194,603,650.93	80,224,261.21
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	2,019,861.70
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	29,892.35
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
<b>1110</b>	<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>218,606,115.94</b>	<b>105,727,433.75</b>

**EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	Adquisición	Pagos
<b>1230</b>	<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>10,418,830.30</b>	<b>10,418,830.30</b>
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	8,117,785.47	8,117,785.47
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,301,044.83	2,301,044.83
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
<b>1240</b>	<b>Bienes Muebles</b>	<b>16,787,532.13</b>	<b>16,519,641.73</b>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	418,140.19	418,140.19
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	339,212.36	326,336.38
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	9,326.40	9,326.40
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	15,755,930.40	15,500,916.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	264,916.76	204,910.70
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
<b>1250</b>	<b>Activos Intangibles</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1251	Software	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	<b>Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>27,206,362.43</b>	<b>26,938,472.03</b>

**EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2023	2022
<b>3210</b>	<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>197,593,596.95</b>	<b>0.00</b>
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	1,659,926.33	32,932,428.80
<b>5400</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>639,935.02</b>	<b>800,272.11</b>
5410	Intereses de la deuda pública	639,935.02	800,272.11
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	639,935.02	800,272.11
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>7,057,031.79</b>
<b>5510</b>	<b>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>7,057,031.79</b>
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	7,046,529.18
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	10,502.61
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
<b>5520</b>	<b>Provisiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
<b>5530</b>	<b>Disminución de Inventarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
<b>5590</b>	<b>Otros Gastos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
<b>5600</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>25,075,124.90</b>
<b>5610</b>	<b>Inversión Pública no Capitalizable</b>	<b>0.00</b>	<b>25,075,124.90</b>
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	25,075,124.90
<b>2110</b>	<b>Incremento en Cuentas por Pagar de Operación</b>	<b>1,019,991.31</b>	<b>0.00</b>
2111	Provisiones capítulo 1000	776,931.50	0.00
2112	Provisiones capítulo 2000	10.81	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	176,699.00	0.00
2115	Provisiones capítulo 4000	66,350.00	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
	<b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo</b>	<b>161,361.66</b>	<b>0.00</b>
<b>4300</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4310</b>	<b>Ingresos Financieros</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
<b>4320</b>	<b>Incremento por Variación de Inventarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
<b>4330</b>	<b>Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
<b>4340</b>	<b>Disminución del Exceso de Provisiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
<b>4390</b>	<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4392	Donificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
<b>1120</b>	<b>Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación</b>	<b>161,361.66</b>	<b>0.00</b>
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	-0.13	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	161,361.29	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.56	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
<b>5120</b>	<b>Almacén de Materiales y Suministros de Consumo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
	<b>= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>199,092,161.62</b>	<b>32,932,428.80</b>

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

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>443,472,241.79</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>443,472,241.79</b>

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

*Manu G. C.*

*[Signature]*

*[Signature]*

**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>274,153,035.83</b>
--	-----------------------

<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>28,277,790.99</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	418,146.19
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	339,212.38
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	9,326.40
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	15,755,930.40
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	264,916.76
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	8,117,785.47
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	2,301,044.83
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	1,071,428.56
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00

<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>3,400.00</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.6 Otros Gastos	3,400.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>245,878,644.84</b>
-------------------------------------	-----------------------

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

*Mano de CA.*

*[Signature]*

*[Signature]*

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
<b>7000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>								
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00				
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00				
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00				
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00				
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00				
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00				
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00				
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00				
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00				
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00				
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00				
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00				
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00				
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00				
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00				
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00				
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00				
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00				
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00				
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00				
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00				
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00				
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00				
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00				
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00				
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00				
<b>8000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>								
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	525,000,000.00	0.00	525,000,000.00				
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	446,172,241.79	-611,599,595.18	-165,427,353.39				
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	86,599,595.18	-2,700,000.00	83,899,595.18				
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	223,421,028.30	-223,582,389.96	-161,361.66				
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	14,067,158.48	-457,378,038.61	-443,310,880.13				
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	-525,000,000.00	-525,000,000.00				
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	724,735,860.02	-468,100,114.73	256,635,745.29				
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	61,900,353.07	-198,342,160.70	-136,441,807.63				
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	399,326,822.90	-268,673,796.39	130,653,026.51				
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	372,927,628.92	-372,927,628.92	0.00				
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	146,226,248.61	-144,938,366.90	1,287,881.71				
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	148,987,458.86	123,877,655.26	272,865,154.12				

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

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

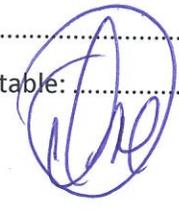
El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

- ❖ Las notas de gestión administrativa deben contener los siguientes puntos:

### Contenido

1. Introducción:	2
2. Describir el panorama Económico y Financiero:	2
3. Autorización e Historia:	2
4. Organización y Objeto Social:	3
5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:	4
6. Políticas de Contabilidad Significativas:	5
7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:	6
8. Reporte Analítico del Activo:	7
9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:	8
10. Reporte de la Recaudación:	8
11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:	9
12. Calificaciones otorgadas:	9
13. Proceso de Mejora:	9
14. Información por Segmentos:	9
15. Eventos Posteriores al Cierre:	10
16. Partes Relacionadas:	10
17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:	10

  1

### 1. Introducción:

Breve descripción de las actividades principales de la entidad.  
Agricultura, comercio, ganadería, turismo y pequeña industria.

### 2. Describir el panorama Económico y Financiero:

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

La complejidad del entorno económico prevaleciente en el ámbito internacional influye invariablemente en las finanzas públicas del país en todos los órdenes de gobierno, demandando un ejercicio responsable en la formulación y distribución del gasto público. En el ejercicio 2023 se propone un presupuesto de egresos que contribuye a la racionalización de los recursos, pero orientado a la satisfacción de las demandas sociales para mantener siempre finanzas públicas sanas.

### 3. Autorización e Historia:

Se informará sobre:

#### a) Fecha de creación del ente.

Valle de Santiago fue fundado el 28 de mayo de 1607, posteriormente en base al sistema de organización municipal decretado el 23 de mayo de 1812, Valle de Santiago fue una de las poblaciones que acogió esta disposición al establecerse su Ayuntamiento a partir del 1° de enero de 1820. Para el 13 de julio de 1877 por decreto N°16 la ciudad de Valle de Santiago se erige como cabecera de un nuevo departamento en el estado denominado Valle, con jurisdicción en Cuitzeo. El 15 de mayo de 1885, mediante decreto se estableció una nueva división del estado, haciendo que de este modo desapareciera el departamento de Valle. Posteriormente, para el año de 1891 se decretó suprimir de manera definitiva la denominación de departamentos y el 20 de diciembre del mismo año se publicó la Ley Orgánica para el Gobierno y Administración interior de las Jefaturas políticas del Estado, que dividió a la entidad en 31 distritos, contemplando a Valle de Santiago junto con los pueblos de Jaral, La Magdalena y San Jerónimo.

Se registró formalmente ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público el 01 de enero de 1985.

De conformidad a lo establecido por el Artículo 26 de la Ley Orgánica Municipal el Ayuntamiento del Municipio de Valle de Santiago estará integrado por un presidente municipal, un síndico y diez regidores.

#### b) Principales cambios en su estructura (interna históricamente).

En el año de 2008 se elaboró un Manual de Organización de todas las dependencias que integran la Administración Municipal de Valle de Santiago, Gto., el cual fue aprobado en Sesión de Ayuntamiento del 22 de mayo de 2008, según consta en Acta de Sesión Ordinaria Número 40.

En el año 2015 se elaboró un nuevo manual de todas las dependencias que integran la administración municipal el cual fue aprobado en sesión de ayuntamiento el 5 de octubre del 2015 en sesión número 73.



**4. Organización y Objeto Social:**

Se informará sobre:

**a) Objeto social.**

Gobernar el municipio de Valle de Santiago, de forma eficiente impulsando el desarrollo y bienestar de las familias, con servicios públicos de calidad, una infraestructura funcional, que promueva la participación ciudadana, para mejorar la calidad de vida de las y los vallenses.

**b) Principal actividad.**

Proporcionar servicios de calidad, invertiremos recursos para realizar y gestionar proyectos de infraestructura, que mejoren la vida de las personas, para fomentar el empleo, promover el turismo y hacer posible un municipio con mayor movilidad.

**c) Ejercicio fiscal (mencionar, por ejemplo: enero a diciembre de 2019).**

Enero- Diciembre 2023.

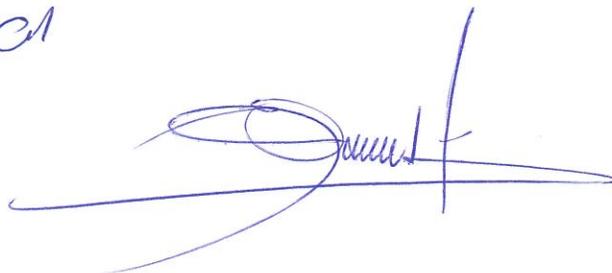
**d) Régimen jurídico (Forma como está dada de alta la entidad ante la S.H.C.P., ejemplos: S.C., S.A., Personas morales sin fines de lucro, etc.).**

Personas morales sin fines de lucro.

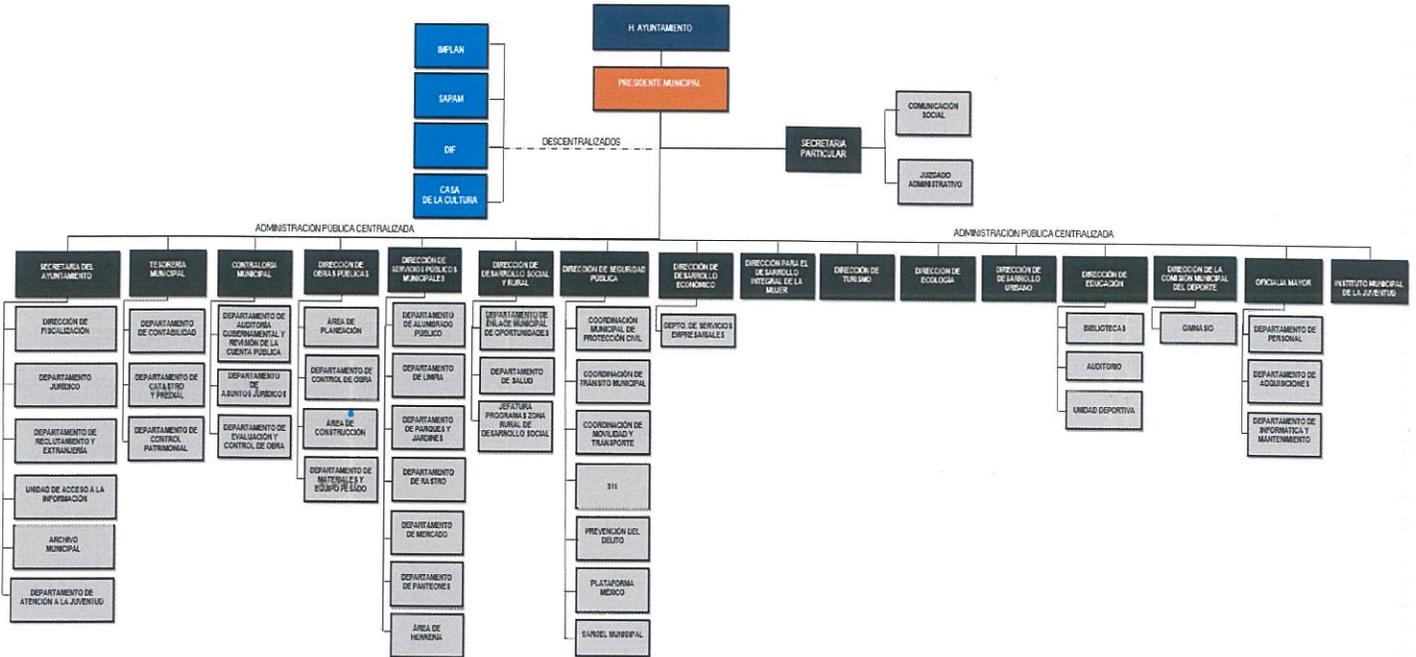
**e) Consideraciones fiscales del ente: Revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener. Retenedor del Impuesto Sobre la Renta por los siguientes conceptos: por salarios, por asimilados a salarios, actividades empresariales, profesionales, por arrendamiento, simplificado de confianza; Impuesto sobre Nómina; y retenedor de Impuesto Cedular tanto por honorarios, actividades empresariales, profesionales, simplificado de confianza así como por arrendamiento; retenedor de los Derechos de Inspección y Vigilancia de Obra (DIVO); Retenciones sobre Actividades de Prevención y Control Estatal (RAPCE).**

**f) Estructura organizacional básica.**

\*Anexar organigrama de la entidad.



**ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA  
DEL MUNICIPIO DE VALLE DE SANTIAGO 2018-2021**



**g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.**  
 Fideicomiso Fondo de Apoyo para la Infraestructura Municipal.  
 Fideicomitente: Gobierno del Estado y Municipio de Valle de Santiago.  
 Fideicomisario: Gobierno del Estado y Municipio de Valle de Santiago.  
 Fiduciario: Banco Nacional de México (Banamex)

**5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:**

Se informará sobre:

- a)** Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. El ente público ha estado observando la normatividad emitida el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b)** La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.  
 La normatividad aplicada han sido los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental. En particular el postulado de Valuación que menciona lo siguiente: Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

*[Handwritten signatures in blue ink]*

Municipio de Valle de Santiago, Gto.  
Correspondientes al 30 de septiembre de 2023

**c) Postulados básicos.**

Sustancia Económica  
Ente Público  
Existencia Permanente  
Importancia Relativa  
Período Contable  
Registro e Integración Presupuestaria  
Consolidación de la Información Financiera  
Devengado Contable  
Valuación  
Dualidad Económica  
Consistencia

**d) Normatividad supletoria.** En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

Constitución Política para el Estado de Guanajuato, Ley Orgánica Municipal, Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado y los Municipios de Guanajuato, Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Sector Público en el Estado de Guanajuato, Ley de Hacienda para los municipios del Estado de Guanajuato, Ley de Deuda Pública para el Estado y los municipios de Guanajuato, Ley de Coordinación Fiscal Federal, Ley de Obra Pública Federal, Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la misma para el Estado y los Municipios de Guanajuato, Ley del Presupuesto de Egresos del Estado, Presupuesto de Egresos de la Federación, Ley de Derechos Federal, Ley de Ingresos Municipal, Reglamentación Municipal, Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

**e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:**

\*Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

No aplica.

\*Plan de implementación:

No aplica.

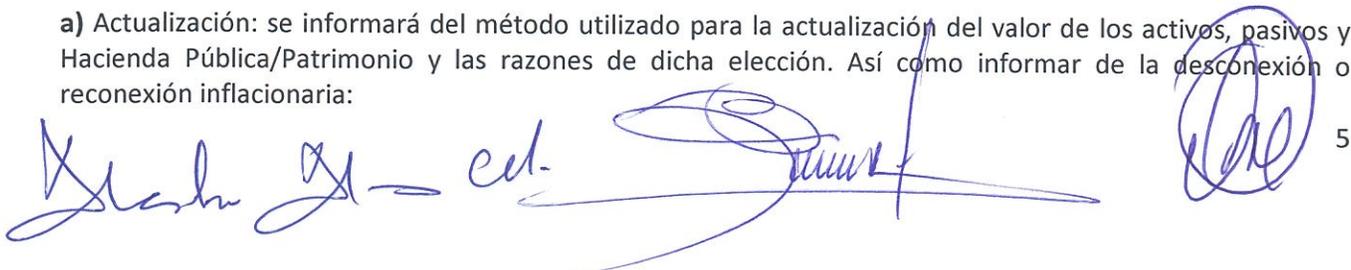
\*Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

No aplica.

**6. Políticas de Contabilidad Significativas:**

Se informará sobre:

**a) Actualización:** se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria:

 The bottom of the page features three handwritten signatures in blue ink. The first signature on the left is partially obscured and appears to be 'García'. The middle signature is a long, sweeping stroke. The signature on the right is a circular mark, possibly a stamp or a specific signature. To the right of these signatures is the number '5'.

Municipio de Valle de Santiago, Gto.  
Correspondientes al 30 de septiembre de 2023

Se registran a valor histórico y han existido actualizaciones.

**b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:**

El Municipio no ha realizado este tipo de operaciones.

**c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:**

El Municipio no tiene este tipo de inversiones.

**d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:**

Como el Municipio no maneja inventarios de mercancía, no se tiene sistema.

**e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros:**  
No se tiene reserva.

**f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo:**

No se cuenta con provisiones.

**g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo:**

Las reservas son creadas para los compromisos contratados, por el monto y plazo firmado en el contrato.

**h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:**

Los cambios en las políticas contables se revelarán en los estados financieros, así como el efecto en los valores para fines de comparabilidad. Y cuando se detecte un error contable, este es corregido.

**i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones:**

Se procede a realizar las reclasificaciones de las cuentas afectadas por errores contables, o por los cambios en las políticas contables.

**j) Depuración y cancelación de saldos:**

Se realiza al final de cada mes y ejercicio un análisis de los saldos de las cuentas contables para poder efectuar la depuración y en su caso la cancelación de saldos, tomado entre otros aspectos, la antigüedad y veracidad del saldo.

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiarlo:**

Se informará sobre:

**a) Activos en moneda extranjera:**

El municipio no tiene este tipo de activos.

**b) Pasivos en moneda extranjera:**

El municipio no tiene este tipo de pasivos.

**c) Posición en moneda extranjera:**

Como resultado de lo mencionado en los puntos a) y b) anteriores, no se tendrá efectos en la Posición en moneda extranjera.

**d) Tipo de cambio:**

Al no tener operaciones en moneda extranjera, no se maneja tipo de cambio.

**e) Equivalente en moneda nacional:**

Al no tener operaciones en moneda extranjera, no se tiene un equivalente en moneda nacional.

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

**8. Reporte Analítico del Activo:**

Debe mostrar la siguiente información:

**a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:**

La Secretaria de Finanzas Inversión y Administración realizó en el mes de diciembre de cada ejercicio fiscal las depreciaciones a los activos fijos de acuerdo a su vida útil.

**b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:**

La Secretaria de Finanzas Inversión y Administración realiza este movimiento.

**c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:**

Al momento no existen gastos capitalizados en el ejercicio.

**d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:**

El Municipio tiene inversiones financieras en moneda nacional en valores de renta fija, por lo tanto no se tienen riesgos por el tipo de cambio o por el tipo de interés.

**e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:**

---

---

---

**f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:**

A la fecha no se han presentado este tipo de circunstancias.

**g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:**

En lo que va del presente ejercicio no se ha llevado a cabo ningún desmantelamiento de activos.







**h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:**

---

---

---

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

**a) Inversiones en valores:**

\$194,603,650.93

**b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:**

No aplica.

**c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:**

El Municipio no cuenta con empresas de participación mayoritaria.

**d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:**

El Municipio no cuenta con empresas de participación minoritaria.

**e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:**

El Municipio no cuenta con organismos descentralizados.

#### **9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:**

Se deberá informar:

**a) Por ramo administrativo que los reporta:**

Programas y Convenios del Municipio.

**b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:**

Solo se cuenta con un Fideicomiso.

#### **10. Reporte de la Recaudación:**

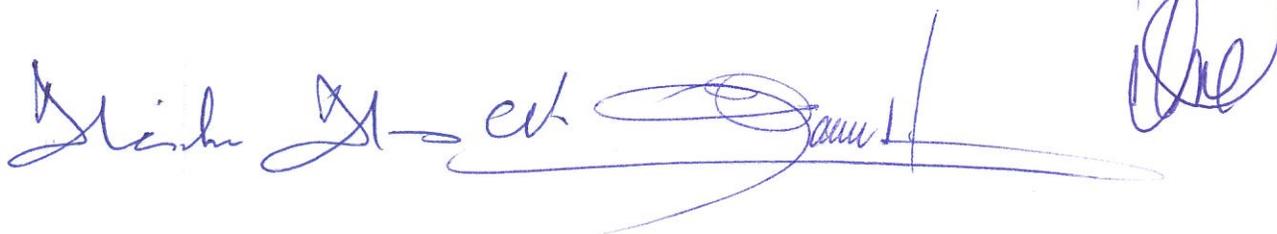
**a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:**

Con fecha al 30 de septiembre de 2023 tiene el siguiente porcentaje de recaudación con respecto a lo aprobado en el presupuesto de ingresos para el ejercicio fiscal 2023.

Impuestos 99%, contribuciones de mejora 20%, derechos 64%, productos 244% aprovechamientos 95%, participaciones y aportaciones 91%.

**b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:**

Por lo que respecta a los ingresos propios se proyecta una recaudación exitosa de acuerdo a lo presupuestado.



### 11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

El Municipio no cuenta con este tipo de deuda pública.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

\* Se anexará la información en las notas de desglose.

### 12. Calificaciones otorgadas:

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

En Municipio contrato la apertura de un crédito simple por \$15, 000,000.00 (quince millones de pesos 00/100M.N.) en el mes de septiembre 2018 al 30 septiembre de 2023 se han amortizado \$8,035,714 20

### 13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

- Estandarizar, asegurar y controlar el cumplimiento de la rutina de trabajo de cada Dirección.
- Simplificar la operatividad de cada Dirección al contar con sus Procesos Clave definidos y documentados.
- Facilitar el Control y Seguimiento de Procesos Clave.
- Delimitar las funciones y responsabilidades de cada uno de los puestos que integran cada Dirección.
- La Coordinación de actividades para evitar duplicidad de funciones.
- La Inducción al puesto y adiestramiento del personal de nuevo ingreso

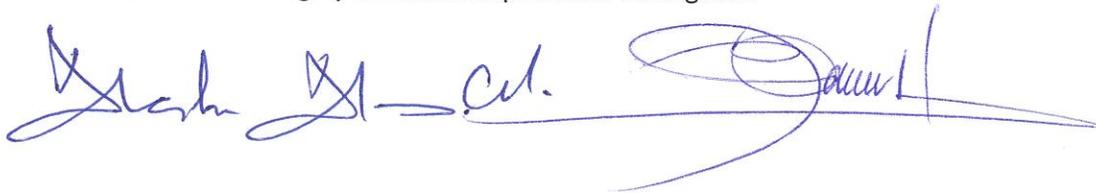
b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Las Medidas de desempeño financiero, metas y alcance son evaluadas a través del Estado del Gasto Presupuestal Programático.

### 14. Información por Segmentos:

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.



**15. Eventos Posteriores al Cierre:**

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

**16. Partes Relacionadas:**

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:  
El municipio no cuenta con partes relacionadas.

**17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:**

La Información Contable está firmada en cada página de la misma y se incluye al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no es aplicable para la información contable consolidada.

---

**Nota 1:** En cada una de las 16 notas de gestión administrativa el ente público deberá poner la nota correspondiente o en su caso la leyenda "Esta nota no le aplica al ente público" y una breve explicación del motivo por el cual no le es aplicable.



Ing. Alejandro Alanís Chávez  
Presidente Municipal



Lic. Irene Borja Pimentel  
Síndico Municipal



C.P. Julio César Bermúdez González  
Tesorero Municipal



Municipio de Valle de Santiago, Gto. Estado Analítico de Ingresos Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023						
Rubro de Ingresos	Ingresos					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	25,200,000.00	1,080,000.00	26,280,000.00	25,023,333.42	25,023,333.55	-176,666.45
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	8,400,000.00	-3,950,000.00	4,450,000.00	1,676,585.00	1,676,585.00	-6,723,415.00
Derechos	31,080,000.00	490,000.00	31,570,000.00	19,985,179.48	19,823,818.19	-11,256,181.81
Productos	2,572,500.00	3,099,000.00	5,671,500.00	6,268,279.78	6,268,279.22	3,695,779.22
Aprovechamientos	2,047,500.00	781,000.00	2,828,500.00	1,946,780.38	1,946,780.44	-100,719.56
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	383,590,000.00	51,487,116.00	435,077,116.00	347,880,063.08	347,880,063.08	-35,709,936.92
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	72,110,000.00	30,912,479.18	103,022,479.18	40,692,020.65	40,692,020.65	-31,417,979.35
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>525,000,000.00</b>	<b>83,899,595.18</b>	<b>608,899,595.18</b>	<b>443,472,241.79</b>	<b>443,310,880.13</b>	<b>-81,689,119.87</b>

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento						
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingresos					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>	<b>525,000,000.00</b>	<b>83,899,595.18</b>	<b>608,899,595.18</b>	<b>443,472,241.79</b>	<b>443,310,880.13</b>	<b>-81,689,119.87</b>
Impuestos	25,200,000.00	1,080,000.00	26,280,000.00	25,023,333.42	25,023,333.55	-176,666.45
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	8,400,000.00	-3,950,000.00	4,450,000.00	1,676,585.00	1,676,585.00	-6,723,415.00
Derechos	31,080,000.00	490,000.00	31,570,000.00	19,985,179.48	19,823,818.19	-11,256,181.81
Productos <sup>1</sup>	2,572,500.00	3,099,000.00	5,671,500.00	6,268,279.78	6,268,279.22	3,695,779.22
Aprovechamientos <sup>2</sup>	2,047,500.00	781,000.00	2,828,500.00	1,946,780.38	1,946,780.44	-100,719.56
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	383,590,000.00	51,487,116.00	435,077,116.00	347,880,063.08	347,880,063.08	-35,709,936.92
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	72,110,000.00	30,912,479.18	103,022,479.18	40,692,020.65	40,692,020.65	-31,417,979.35
<b>Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos <sup>1</sup>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos <sup>3</sup>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos Derivados de Financiamiento</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>525,000,000.00</b>	<b>83,899,595.18</b>	<b>608,899,595.18</b>	<b>443,472,241.79</b>	<b>443,310,880.13</b>	<b>-81,689,119.87</b>

Ingresos Excedentes

Ingresos Excedentes

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

<sup>1</sup> Incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

<sup>2</sup> Incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

<sup>3</sup> Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros.

Ing. Alejandro Alanís Chávez  
Presidente Municipal

C.P. Julio César Bermúdez González  
Tesorero Municipal

Lic. Irene Borja Pimentel  
Síndico Municipal



**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>	<b>180,754,106.00</b>	<b>7,489,493.00</b>	<b>188,243,599.00</b>	<b>112,410,343.63</b>	<b>111,633,412.13</b>	<b>75,833,255.37</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	119,705,968.00	1,382,272.00	121,088,240.00	80,391,445.09	80,387,748.11	40,696,794.91
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,500,000.00	487,750.00	1,987,750.00	1,660,199.00	1,660,198.98	327,551.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	24,579,006.00	5,019,471.00	29,598,477.00	5,586,640.45	5,554,032.22	24,011,836.55
Seguridad Social	12,800,000.00	-1,800,000.00	11,000,000.00	8,597,531.68	7,888,584.31	2,402,468.32
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	22,169,132.00	2,400,000.00	24,569,132.00	16,174,527.41	16,142,848.51	8,394,604.59
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>58,995,062.00</b>	<b>9,806,220.65</b>	<b>68,801,282.65</b>	<b>44,213,296.37</b>	<b>44,213,285.56</b>	<b>24,587,986.28</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	4,446,000.00	275,000.00	4,721,000.00	2,986,928.54	2,986,928.54	1,734,071.46
Alimentos y Utensilios	1,104,000.00	92,000.00	1,196,000.00	419,534.17	419,523.36	776,465.83
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	12,062.00	0.00	12,062.00	0.00	0.00	12,062.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	30,414,000.00	1,594,234.00	32,008,234.00	23,189,744.72	23,189,744.72	8,818,489.28
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,333,000.00	192,000.00	1,325,000.00	509,355.64	509,355.64	815,644.36
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	15,451,000.00	1,078,986.65	16,529,986.65	10,669,431.89	10,669,431.89	5,860,554.76
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	2,298,000.00	3,264,000.00	5,562,000.00	1,759,341.94	1,759,341.94	3,802,658.06
Materiales y Suministros Para Seguridad	50,000.00	115,000.00	165,000.00	147,552.00	147,552.00	17,448.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,087,000.00	3,195,000.00	7,282,000.00	4,531,407.47	4,531,407.47	2,750,592.53
<b>Servicios Generales</b>	<b>52,779,667.16</b>	<b>14,973,665.28</b>	<b>67,753,332.44</b>	<b>39,364,004.22</b>	<b>39,187,305.22</b>	<b>28,389,328.22</b>
Servicios Básicos	17,986,000.00	-150,000.00	17,836,000.00	10,680,837.51	10,680,837.51	7,155,162.49
Servicios de Arrendamiento	1,280,000.00	910,000.00	2,190,000.00	759,768.40	759,768.40	1,430,231.60
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	7,182,000.00	7,381,165.28	14,563,165.28	7,654,917.74	7,654,917.74	6,908,247.54
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,334,969.00	867,000.00	4,201,969.00	2,797,233.06	2,797,233.06	1,404,735.94
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,387,698.16	1,921,500.00	4,309,198.16	2,252,174.17	2,252,174.17	2,057,023.99
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	2,609,000.00	-103,000.00	2,506,000.00	884,912.55	884,912.55	1,621,087.45
Servicios de Traslado y Viáticos	331,000.00	5,000.00	336,000.00	53,968.56	53,968.56	282,031.44
Servicios Oficiales	2,950,000.00	707,000.00	3,657,000.00	2,301,958.15	2,301,958.15	1,355,041.85
Otros Servicios Generales	14,719,000.00	3,435,000.00	18,154,000.00	11,978,234.08	11,801,535.08	6,175,765.92
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>47,918,456.67</b>	<b>53,713,915.87</b>	<b>101,632,372.54</b>	<b>46,850,826.33</b>	<b>46,784,476.33</b>	<b>54,781,546.21</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	16,821,938.00	4,850,158.00	21,672,096.00	13,866,611.53	13,866,611.53	7,805,484.47
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	50,000.00	32,285,000.00	32,335,000.00	9,847,369.00	9,847,369.00	22,487,631.00
Ayudas Sociales	22,295,000.00	16,578,757.87	38,873,757.87	17,229,017.77	17,162,667.77	21,644,740.10
Pensiones y Jubilaciones	8,751,518.67	0.00	8,751,518.67	5,907,828.03	5,907,828.03	2,843,690.64
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>4,882,085.33</b>	<b>16,030,047.00</b>	<b>20,912,132.33</b>	<b>16,787,532.13</b>	<b>16,519,641.73</b>	<b>4,124,600.20</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	505,000.00	601,631.00	1,106,631.00	418,146.19	418,146.19	688,484.81
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	185,000.00	715,000.00	900,000.00	339,212.38	326,336.38	560,787.62
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	15,000.00	17,500.00	32,500.00	9,326.40	9,326.40	23,173.60
Vehículos y Equipo de Transporte	2,118,000.00	13,937,916.00	16,055,916.00	15,755,930.40	15,500,916.00	299,985.60
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	459,085.33	358,000.00	817,085.33	264,916.76	264,916.76	552,168.57
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	1,600,000.00	400,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023**

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Inversión Pública</b>	<b>176,893,480.00</b>	<b>31,645,839.04</b>	<b>208,539,319.04</b>	<b>10,418,830.30</b>	<b>10,418,830.30</b>	<b>198,120,488.74</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	176,893,480.00	20,411,694.20	197,305,174.20	8,117,785.47	8,117,785.47	189,187,388.73
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	11,234,144.84	11,234,144.84	2,301,044.33	2,301,044.83	8,933,100.01
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>170,000.00</b>	<b>2,695,369.79</b>	<b>2,865,369.79</b>	<b>2,396,839.27</b>	<b>2,396,839.27</b>	<b>468,530.52</b>
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	170,000.00	2,695,369.79	2,865,369.79	2,396,839.27	2,396,839.27	468,530.52
<b>Deuda Pública</b>	<b>2,607,142.84</b>	<b>87,257.00</b>	<b>2,694,399.84</b>	<b>1,711,363.58</b>	<b>1,711,363.58</b>	<b>983,036.26</b>
Amortización de la Deuda Pública	1,607,142.84	0.00	1,607,142.84	1,071,428.56	1,071,428.56	535,714.28
Intereses de la Deuda Pública	1,000,000.00	87,257.00	1,087,257.00	639,935.02	639,935.02	447,321.98
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>525,000,000.00</b>	<b>136,441,807.63</b>	<b>661,441,807.63</b>	<b>274,153,035.83</b>	<b>272,865,154.12</b>	<b>387,288,771.80</b>

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

  
 Ing. Alejandro Alanís Chávez  
 Presidente Municipal

  
 C.P. Julio César Bermúdez González  
 Tesorero Municipal

  
 Lic. Irene Borja Pimentel  
 Síndico Municipal



**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	332,695,773.16	86,070,551.80	418,766,324.96	237,570,577.54	236,550,586.23	181,195,747.42
Gasto de Capital	181,945,565.33	50,371,255.83	232,316,821.16	29,603,201.70	29,335,311.30	202,713,619.46
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	1,607,142.84	0.00	1,607,142.84	1,071,428.56	1,071,428.56	535,714.28
Pensiones y Jubilaciones	8,751,518.67	0.00	8,751,518.67	5,907,828.03	5,907,828.03	2,843,690.64
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>525,000,000.00</b>	<b>136,441,807.63</b>	<b>661,441,807.63</b>	<b>274,153,035.93</b>	<b>272,865,154.12</b>	<b>387,288,771.80</b>

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

**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Administrativa**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificadc	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
					6 = (3 - 4)	
31111M420010100 PRESIDENTE	4,582,592.00	0.00	4,582,592.00	2,361,932.97	2,361,922.16	2,220,659.03
31111M420010200 SINDICO	1,763,894.00	0.00	1,763,894.00	1,067,815.91	1,067,815.91	696,078.09
31111M420010300 REGIDORES	10,997,463.00	0.00	10,997,463.00	7,658,130.61	7,658,130.61	3,339,332.39
31111M420020100 SECRETARIA DEL AYUNTAMIE	2,310,870.00	0.00	2,310,870.00	1,388,256.61	1,388,256.61	922,613.39
31111M420020200 REGLAMENTOS Y FISCALIZAC	3,822,822.00	7,000.00	3,829,822.00	2,139,596.03	2,139,596.03	1,690,225.97
31111M420020300 JURIDICO	2,264,311.00	0.00	2,264,311.00	1,260,452.38	1,260,452.38	1,003,858.62
31111M420020400 JUZGADO ADMINISTRATIVO Y	622,502.00	10,000.00	632,502.00	325,978.61	325,978.61	306,523.39
31111M420020500 ARCHIVO MUNICIPAL	304,319.00	0.00	304,319.00	186,621.23	186,621.23	117,697.77
31111M420030100 TESORERIA MUNICIPAL	40,864,157.84	-5,564,944.80	35,299,213.04	8,224,369.36	8,196,093.36	27,074,843.68
31111M420030200 CATASTRO Y PREDIAL	2,050,420.00	-300,000.00	1,750,420.00	864,874.97	864,874.97	885,545.03
31111M420040100 CONTRALORIA	2,335,687.00	0.00	2,335,687.00	1,185,192.23	1,185,192.23	1,150,494.77
31111M420050100 OBRA PUBLICA	159,198,463.00	46,390,697.91	205,589,160.91	22,198,397.58	22,198,397.58	183,390,763.33
31111M420060100 SERVICIOS MUNICIPALES	1,781,701.00	178,000.00	1,959,701.00	1,111,473.55	1,111,473.55	848,227.45
31111M420060200 ALUMBRADO PUBLICO	52,536,701.00	450,000.00	52,986,701.00	34,659,233.42	34,659,233.42	18,327,467.58
31111M420060300 LIMPIA	11,314,559.00	10,673,716.00	21,988,275.00	18,291,915.72	18,291,915.72	3,696,359.28
31111M420060400 PARQUES Y JARDINES	4,594,286.00	120,000.00	4,714,286.00	2,934,435.93	2,934,435.93	1,779,850.07
31111M420060500 RASTRO	4,241,745.00	90,000.00	4,331,745.00	2,739,595.41	2,739,595.41	1,592,149.59
31111M420060600 MERCADO	2,624,463.00	150,000.00	2,774,463.00	1,612,208.08	1,612,166.39	1,162,254.92
31111M420060700 PANTEONES	3,832,873.00	1,239,000.00	5,071,873.00	1,622,424.86	1,622,424.86	3,449,448.14
31111M420070100 DESARROLLO SOCIAL	11,708,955.00	14,079,744.52	25,788,699.52	9,173,055.07	9,173,055.07	16,615,644.45
31111M420070200 DESARROLLO AGROPECUARIO	1,145,669.00	32,250,000.00	33,395,669.00	10,400,983.90	10,400,983.90	22,994,685.10
31111M420070300 SALUD	853,379.00	150,000.00	1,003,379.00	581,128.84	581,128.84	422,250.16
31111M420070400 JEFATURA DE GESTION EDUC	1,007,413.00	0.00	1,007,413.00	193,655.26	193,655.26	813,757.74
31111M420080100 SEGURIDAD PUBLICA	44,395,261.00	2,491,016.00	46,886,277.00	24,807,911.93	24,803,157.54	22,078,365.07
31111M420080200 TRANSITO	8,451,731.00	1,124,000.00	9,575,731.00	5,559,289.76	5,291,058.50	4,016,441.24
31111M420080300 PROTECCION CIVIL	2,842,329.00	91,000.00	2,933,329.00	1,650,695.01	1,650,695.01	1,282,633.99
31111M420080400 MOVILIDAD Y TRANSPORTE	1,326,661.00	35,000.00	1,361,661.00	868,999.07	868,999.07	492,661.93
31111M420080500 CARCEL	426,911.00	0.00	426,911.00	242,140.10	242,140.10	184,770.90
31111M420090100 MEDIO AMBIENTE	2,375,806.00	1,481,000.00	3,856,806.00	1,472,493.91	1,472,493.91	2,384,312.09
31111M420100100 DERECHOS HUMANOS	245,569.00	0.00	245,569.00	89,871.69	89,871.69	155,697.31
31111M420110100 OFICIALIA MAYOR	28,761,769.49	7,412,200.00	36,173,969.49	22,506,831.00	22,506,719.00	13,667,138.49
31111M420110200 RECURSOS HUMANOS	34,939,427.67	8,800,000.00	43,739,427.67	26,998,268.59	26,086,770.36	16,741,159.08
31111M420110300 ADQUICISIONES	1,461,260.00	25,000.00	1,486,260.00	912,610.08	912,610.08	573,649.92
31111M420110400 DEPARTAMENTO DE INFORMAT	2,994,116.00	235,000.00	3,229,116.00	2,115,465.00	2,115,465.00	1,113,651.00
31111M420120100 UNIDAD DE TRANSPARENCIA	657,451.00	0.00	657,451.00	321,013.46	321,013.46	336,437.54
31111M420130100 SECRETARIA PARTICULAR	12,445,484.00	2,000,000.00	14,445,484.00	8,697,850.98	8,697,850.98	5,747,633.02
31111M420130200 COMUNICACION SOCIAL	3,883,525.00	0.00	3,883,525.00	1,918,129.80	1,918,129.80	1,965,395.20
31111M420140100 DESARROLLO URBANO	2,743,524.00	191,000.00	2,934,524.00	1,730,058.22	1,730,058.22	1,204,465.78
31111M420150100 DESARROLLO ECONOMICO	2,659,324.00	850,000.00	3,509,324.00	1,800,107.63	1,800,107.63	1,709,216.37
31111M420160100 TURISMO	6,373,856.00	3,908,000.00	10,281,856.00	8,958,509.52	8,958,509.52	1,323,346.48
31111M420170100 EDUCACION	8,700,753.00	873,000.00	9,573,753.00	7,196,263.43	7,129,913.43	2,377,489.57
31111M420180100 COMISION MUNICIPAL DEL D	2,086,718.00	30,000.00	2,116,718.00	1,354,445.80	1,354,445.80	762,272.20
31111M420180200 UNIDAD DEPORTIVA	3,499,519.00	400,000.00	3,899,519.00	2,480,045.37	2,479,953.51	1,419,473.63
31111M420180300 GIMNASIO	1,220,727.00	550,000.00	1,770,727.00	720,317.32	720,206.96	1,050,409.68

*Mano de [Firma]*

*[Firma]*

*[Firma]*

Municipio de Valle de Santiago, Gto.  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Administrativa  
 Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
31111M420190100 DESARROLLO INTEGRAL DE L	1,885,469.00	468,000.00	2,353,469.00	688,839.97	688,797.99	1,664,629.03
31111M420200100 INSTITUTO MUNICIPAL DE L	908,372.00	617,000.00	1,525,372.00	1,117,130.79	1,108,767.68	408,241.21
31111M420210100 INSTITUTO MUNICIPAL DE P	888,338.00	87,220.00	975,558.00	532,362.00	532,362.00	443,196.00
31111M420220100 MATERIALES Y EQUIPO PESA	5,244,916.00	0.00	5,244,916.00	3,365,045.34	3,365,045.34	1,879,870.66
31111M420900100 DESARROLLO INTEGRAL DE L	14,202,338.00	800,000.00	15,002,338.00	11,451,753.53	11,451,753.53	3,550,584.47
31111M420900200 CASA DE LA CULTURA MJNIC	2,619,600.00	450,158.00	3,069,758.00	2,414,858.00	2,414,858.00	654,900.00
31111M420900300 SISTEMA DE AGUA POTABLE	0.00	3,600,000.00	3,600,000.00	0.00	0.00	3,600,000.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>525,000,000.00</b>	<b>136,441,807.63</b>	<b>661,441,807.63</b>	<b>274,153,035.83</b>	<b>272,865,154.12</b>	<b>387,288,771.80</b>

Municipio de Valle de Santiago, Gto.  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Administrativa  
 Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Poder Ejecutivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poder Legislativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poder Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Órganos Autónomos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>						

*Blanca G. C.*

*[Signature]*

*[Signature]*

**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Administrativa**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023**

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	16,821,938.00	4,850,158.00	21,672,096.00	13,866,611.53	13,866,611.53	7,805,484.47
Instituciones Públicas de la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>16,821,938.00</b>	<b>4,850,158.00</b>	<b>21,672,096.00</b>	<b>13,866,611.53</b>	<b>13,866,611.53</b>	<b>7,805,484.47</b>

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

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023**

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Gobierno</b>	<b>201,202,627.16</b>	<b>14,549,234.20</b>	<b>215,751,861.36</b>	<b>114,059,542.78</b>	<b>112,846,660.09</b>	<b>101,692,318.58</b>
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	868,071.00	10,000.00	878,071.00	415,850.30	415,850.30	462,220.70
Coordinación de la Política de Gobierno	96,043,252.16	16,750,420.00	112,793,672.16	69,717,375.60	68,805,754.56	43,076,296.56
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	40,307,435.00	-5,952,201.80	34,355,233.20	7,377,880.75	7,349,604.75	26,977,352.45
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	57,442,893.00	3,741,016.00	61,183,909.00	33,129,035.87	32,856,050.22	28,054,873.13
Otros Servicios Generales	6,540,976.00	0.00	6,540,976.00	3,419,400.26	3,419,400.26	3,121,575.74
<b>Desarrollo Social</b>	<b>290,366,621.00</b>	<b>32,674,794.85</b>	<b>323,041,415.85</b>	<b>116,236,855.41</b>	<b>116,161,856.39</b>	<b>206,804,560.44</b>
Protección Ambiental	13,690,365.00	12,154,716.00	25,845,081.00	19,764,409.63	19,764,409.63	6,080,671.37
Vivienda y Servicios a la Comunidad	240,519,187.00	7,095,406.26	247,614,593.26	69,391,344.85	69,391,303.14	178,223,248.41
Salud	853,379.00	150,000.00	1,003,379.00	581,128.84	581,128.84	422,250.16
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	8,019,655.00	3,455,928.07	11,475,583.07	6,269,623.77	6,261,058.44	5,205,959.30
Educación	9,708,166.00	873,000.00	10,581,166.00	7,389,918.69	7,323,568.69	3,191,247.31
Protección Social	17,575,869.00	8,945,744.52	26,521,613.52	12,840,429.63	12,840,387.65	13,681,183.89
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>14,001,671.00</b>	<b>84,280,363.58</b>	<b>98,282,034.58</b>	<b>28,278,662.53</b>	<b>28,278,662.53</b>	<b>70,003,372.05</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	6,482,146.00	857,000.00	7,339,146.00	3,939,703.66	3,939,703.66	3,399,442.34
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	1,145,669.00	42,771,864.29	43,917,533.29	11,395,986.83	11,395,986.83	32,521,546.46
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	36,743,499.29	36,743,499.29	3,984,462.52	3,984,462.52	32,759,036.77
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	6,373,856.00	3,908,000.00	10,281,856.00	8,958,509.52	8,958,509.52	1,323,346.48
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	<b>19,429,080.84</b>	<b>4,937,415.00</b>	<b>24,366,495.84</b>	<b>15,577,975.11</b>	<b>15,577,975.11</b>	<b>8,788,520.73</b>
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	2,607,142.84	87,257.00	2,694,399.84	1,711,363.58	1,711,363.58	983,036.26
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	15,821,938.00	4,850,158.00	21,672,096.00	13,866,611.53	13,866,611.53	7,805,484.47
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>525,000,000.00</b>	<b>136,441,807.63</b>	<b>661,441,807.63</b>	<b>274,153,035.83</b>	<b>272,865,154.12</b>	<b>387,288,771.80</b>

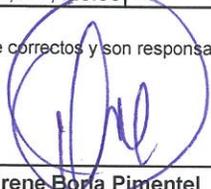
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de emisor"

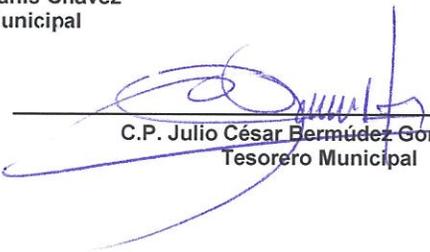
**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**  
**Endeudamiento Neto**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023**

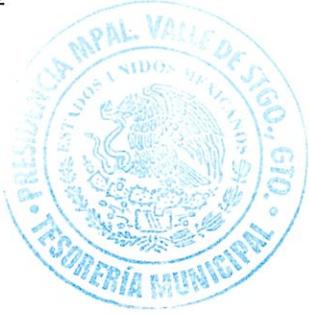
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
<b>Créditos Bancarios</b>			
Amortización de la Deuda Interna con Insituiciones de Crédito	0.00	1,071,428.56	-1,071,428.56
<b>Total Créditos Bancarios</b>	<b>0.00</b>	<b>1,071,428.56</b>	<b>-1,071,428.56</b>
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>1,071,428.56</b>	<b>-1,071,428.56</b>

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

  
 \_\_\_\_\_  
**Ing. Alejandro Alanís Chávez**  
**Presidente Municipal**

  
 \_\_\_\_\_  
**Lic. Irene Borja Pimentel**  
**Síndico Municipal**

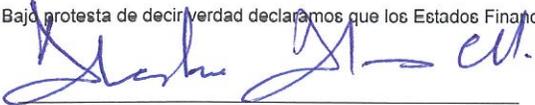
  
 \_\_\_\_\_  
**C.P. Julio César Bermúdez González**  
**Tesorero Municipal**



**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**  
**Intereses de la Deuda**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023**

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
INTERESES DE LA DEUDA INTERN CON INSTIT DE CREDITO	639,935.02	639,935.02
<b>Total de Intereses de Créditos Bancarios</b>	<b>639,935.02</b>	<b>639,935.02</b>
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
<b>Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0 00</b>	<b>0 00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>639,935.02</b>	<b>639,935.02</b>

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



**Ing. Alejandro Alanís Chávez**  
**Presidente Municipal**



**Lic. Irene Borja Pimentel**  
**Síndico Municipal**



**C.P. Julio César Bermúdez González**  
**Tesorero Municipal**



**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**  
**Flujo de Fondos**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023**

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
<b>Rubros de Ingresos</b>	<b>525,000,000.00</b>	<b>443,472,241.79</b>	<b>443,310,880.13</b>
Impuestos	25,200,000.00	25,023,333.42	25,023,333.55
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	8,400,000.00	1,676,585.00	1,676,585.00
Derechos	31,080,000.00	19,985,179.48	19,823,818.19
Productos	2,572,500.00	6,268,279.78	6,268,279.22
Aprovechamientos	2,047,500.00	1,946,780.38	1,946,780.44
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	383,590,000.00	347,880,063.08	347,880,063.08
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	72,110,000.00	40,692,020.65	40,692,020.65
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00
<b>Capítulos de Gasto</b>	<b>525,000,000.00</b>	<b>274,153,035.83</b>	<b>272,865,154.12</b>
Servicios Personales	180,754,106.00	112,410,343.63	111,633,412.13
Materiales y Suministros	58,995,062.00	44,213,296.37	44,213,285.56
Servicios Generales	52,779,667.16	39,364,004.22	39,187,305.22
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	47,918,456.67	46,850,826.33	46,784,476.33
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	4,882,085.33	16,787,532.13	16,519,641.73
Inversión Pública	176,893,480.00	10,418,830.30	10,418,830.30
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	170,000.00	2,396,839.27	2,396,839.27
Deuda Pública	2,607,142.84	1,711,363.68	1,711,363.58
<b>Superávit / Déficit</b>	<b>0.00</b>	<b>169,319,205.96</b>	<b>170,445,726.01</b>

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
<b>No Etiquetado</b>	<b>0.00</b>	<b>49,882,011.28</b>	<b>50,701,215.58</b>
Recursos Fiscales	0.00	12,731,788.55	12,598,713.70
Financiamientos Internos	0.00	0.00	0.00
Financiamientos Externos	0.00	0.00	0.00
Ingresos Propios	0.00	0.00	0.00
Recursos Federales	0.00	28,233,292.60	29,185,571.75
Recursos Estatales	0.00	724,413.61	724,413.61
Otros Recursos de Libre Disposición	0.00	8,192,516.52	8,192,516.52
<b>Etiquetado</b>	<b>0.00</b>	<b>119,437,194.68</b>	<b>119,744,510.43</b>
Recursos Federales	0.00	101,274,826.21	101,582,141.96
Recursos Estatales	0.00	18,162,368.47	18,162,368.47
Otros Recursos de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
<b>Superávit / Déficit</b>	<b>0.00</b>	<b>169,319,205.96</b>	<b>170,445,726.01</b>

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



Ing. Alejandro Alanís Chávez  
 Presidente Municipal



C.P. Julio César Bermúdez González  
 Tesorero Municipal

Lic. Irene Borja Pimentel  
 Síndico Municipal



**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**  
**Gasto por Categoría Programática**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023**

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Programas</b>						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federaivas y Municipios	58,722,348.00	55,287,902.52	114,010,250.52	54,700,308.11	54,025,553.02	59,909,942.41
Sujetos a Reglas de Operación	35,747,122.00	50,120,744.52	85,867,866.52	36,051,520.45	35,985,128.47	49,816,346.07
Otros Subsidios	22,975,226.00	5,167,158.00	28,142,384.00	18,048,787.66	18,040,424.55	10,093,596.34
Desempeño de las Funciones	389,467,849.00	64,493,448.11	453,961,297.11	162,556,451.93	162,254,935.54	291,404,845.18
Prestación de Servicios Públicos	146,935,878.00	22,789,722.00	169,725,600.00	106,680,738.89	106,407,711.55	63,044,871.11
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	60,850,592.00	-5,864,951.80	54,985,640.20	20,386,378.85	20,358,092.04	34,599,231.35
Promoción y fomento	13,347,940.00	980,000.00	14,327,940.00	7,974,208.75	7,974,006.53	6,353,731.25
Regulación y supervisión	8,830,657.00	198,000.00	9,028,657.00	5,730,106.63	5,130,106.63	3,898,550.37
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	304,319.00	0.00	304,319.00	186,621.23	186,621.23	117,697.77
Proyectos de Inversión	159,198,463.00	46,390,657.91	205,589,120.91	22,798,397.58	22,198,397.56	183,390,763.33
Administrativos y de Apoyo	45,158,812.49	10,282,200.00	55,441,012.49	33,572,938.80	33,346,883.80	21,928,073.69
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	41,955,054.49	10,272,200.00	52,227,254.49	31,971,896.27	31,745,841.27	20,315,358.22
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	3,203,758.00	10,000.00	3,213,758.00	1,601,042.53	1,601,042.53	1,612,715.47
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	7,342,329.00	8,091,000.00	15,433,329.00	7,721,386.82	7,684,778.96	7,711,942.18
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	4,500,000.00	8,000,000.00	12,500,000.00	6,070,691.81	6,034,083.95	6,429,308.19
Desastres Naturales	2,842,329.00	91,000.00	2,933,329.00	1,650,695.01	1,650,695.01	1,282,633.99
Obligaciones	21,701,518.67	-1,800,000.00	19,901,518.67	14,550,586.59	13,841,639.22	5,350,932.08
Pensiones y jubilaciones	8,751,518.67	0.00	8,751,518.67	5,907,828.03	5,907,828.03	2,843,690.64
Aportaciones a la seguridad social	12,950,000.00	-1,800,000.00	11,150,000.00	8,642,758.56	7,933,811.19	2,507,241.44
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	2,607,142.84	87,257.00	2,694,399.84	1,771,363.58	1,711,363.58	983,036.26
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>525,000,000.00</b>	<b>136,441,807.63</b>	<b>661,441,807.63</b>	<b>274,153,035.83</b>	<b>272,855,154.12</b>	<b>387,288,771.80</b>

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

Ing. Alejandro Alanís Chávez  
 Presidente Municipal

C.P. Julio César Bermúdez González  
 Tesorero Municipal

Lic. Irene Borja Pimentel  
 Sindico Municipal

