

Guanajuato, Gto., a 30 de julio de 2025
12:30 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: **2do Trimestre**

Ejercicio: **2025**

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

Lic. José Benito Mora Villegas

Anexo

Sujeto: VALLE DE SANTIAGO

Periodo: 2do Trimestre

Ejercicio: 2025

Fecha del acuse: 30 de julio de 2025

Hora del acuse: 12:30 hrs

| Documento | Ejercicio | Validación | Estatus |
|---|-----------|------------|---------------------------------|
| 0311_ACT_Estado de Actividades | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:23 |
| 0311_ACT_Estado de Actividades firmado (PDF) | 2025 | Correcto | Entregado 30/07/2025 - 12:20 |
| 0312_ESF_Estado de Situación Financiera | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:24 |
| 0312_ESF_Estado de Situación Financiera firmado (PDF) | 2025 | Correcto | Entregado 30/07/2025 - 12:21 |
| 0313_VHP_Estado de Variación en la Hacienda Pública | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:24 |
| 0313_VHP_Estado de Variación en la Hacienda Pública firmado (PDF) | 2025 | Correcto | Entregado 30/07/2025 - 12:21 |
| 0314_CSF_Estado de Cambios en la Situación Financiera | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:24 |
| 0314_CSF_Estado de Cambios en la Situación Financiera firmado (PDF) | 2025 | Correcto | Entregado 30/07/2025 - 12:22 |
| 0315_EFE_Estado de Flujos de Efectivo | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:44 |
| 0315_EFE_Estado de Flujos de Efectivo firmado (PDF) | 2025 | Correcto | Entregado 30/07/2025 - 12:22 |
| 0316_EAA_Estado Analítico del Activo | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:25 |
| 0316_EAA_Estado Analítico del Activo firmado (PDF) | 2025 | Correcto | Entregado 30/07/2025 - 12:23 |
| 0317_ADP_Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:26 |
| 0317_ADP_Estado Analítico de la Deuda y Otros pasivos firmado (PDF) | 2025 | Correcto | Entregado 30/07/2025 - 12:23 |
| 0318_IPC_Informes sobre Pasivos Contingentes | 2025 | Correcto | Entregado 29/07/2025 - 09:24 |
| 0318_IPC_Informes sobre Pasivos Contingentes firmado (PDF) | 2025 | Correcto | Entregado 30/07/2025 - 12:24 |
| 0319_NDM_Notas de Desglose y de Memoria | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:26 |
| 0319_NDM_Notas de Desglose y de Memoria firmado (PDF) | 2025 | Correcto | Entregado 30/07/2025 - 12:24 |
| 0319_NGA_Notas de Gestión Administrativa | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:26 |

| | | | |
|--|------|----------|---------------------------------|
| 0319_NGA_Notas de Gestión Administrativa firmado (PDF) | 2025 | Correcto | Entregado 30/07/2025 - 12:25 |
| 0321_EAI_Estado Analítico de Ingresos | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:48 |
| 0321_EAI_Estado Analítico de Ingresos firmado (PDF) | 2025 | Correcto | Entregado 30/07/2025 - 12:25 |
| 0322_EAE_Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:27 |
| 0322_EAE_Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos firmado (PDF) | 2025 | Correcto | Entregado 30/07/2025 - 12:26 |
| 0323_ENT_Endeudamiento Neto | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:27 |
| 0323_ENT_Endeudamiento Neto firmado (PDF) | 2025 | Correcto | Entregado 30/07/2025 - 12:26 |
| 0324_IND_Intereses de la Deuda | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:27 |
| 0324_IND_Intereses de la Deuda firmado (PDF) | 2025 | Correcto | Entregado 30/07/2025 - 12:27 |
| 0325_FFF_Flujo de Fondos | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:28 |
| 0325_FFF_Flujo de Fondos firmado (PDF) | 2025 | Correcto | Entregado 30/07/2025 - 12:28 |
| 0331_GCP_Gasto por Categoría Programática | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:28 |
| 0331_GCP_Gasto por Categoría Programática firmado (PDF) | 2025 | Correcto | Entregado 30/07/2025 - 12:28 |
| 0332_PPI_Programas y Proyectos de Inversión | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:49 |
| 0333_INR_Indicadores de Resultados | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:29 |
| 0341_BMI_Relación de Bienes Muebles e Inmuebles | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:29 |
| 0344_DGF_Destino y Gasto Federalizado | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:29 |
| 0345_EQB_Esquema bursátil | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:30 |
| 0346_NDF_Notas de Ley de Disciplina Financiera | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:30 |
| 0351_BZC_Balanza de Comprobación | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:31 |
| 0352_BMC_Base de Movimientos Contables | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:31 |
| 0353_REV_Reglas de Validación | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:31 |
| 0354_ING_Ingresos | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:32 |
| 0355_EGR_Egresos | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 10:32 |
| 0361_IDF_Formatos de Disciplina Financiera | 2025 | Correcto | Entregado 25/07/2025 - 15:04 |

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
(Cifras en Pesos)

| Concepto | 2025 | 2024 |
|---|--------------------|--------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| Ingresos de Gestión | | |
| Impuestos | 44,779,122 | 69,536,094 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 25,742,364 | 27,416,056 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 |
| Derechos | 0 | 937,498 |
| Productos | 11,641,182 | 31,750,775 |
| Aprovechamientos | 2,334,486 | 6,881,103 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 5,061,091 | 2,550,661 |
| | 0 | 0 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 248,028,232 | 671,764,724 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 241,256,680 | 445,025,633 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 6,771,552 | 226,739,091 |
| Otros Ingresos y Beneficios | | |
| Ingresos Financieros | 0 | 0 |
| Incremento por Variación de Inventarios | 0 | 0 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0 | 0 |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0 | 0 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0 | 0 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 292,807,354 | 741,300,817 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Gastos de Funcionamiento | | |
| Servicios Personales | 167,235,329 | 359,536,336 |
| Materiales y Suministros | 86,908,809 | 203,341,275 |
| Servicios Generales | 17,510,923 | 63,327,909 |
| | 62,815,596 | 92,867,152 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 33,656,882 | 111,029,160 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 13,141,929 | 20,718,575 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | 0 | 0 |
| Subsidios y Subvenciones | 0 | 28,687,470 |
| Ayudas Sociales | 16,402,019 | 52,826,959 |
| Pensiones y Jubilaciones | 4,112,933 | 8,796,156 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 |
| Donativos | 0 | 0 |
| Transferencias al Exterior | 0 | 0 |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 660,399 |
| Participaciones | 0 | 0 |
| Aportaciones | 0 | 0 |
| Convenios | 0 | 660,399 |
| Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 320,172 | 711,823 |
| Intereses de la Deuda Pública | 320,172 | 711,823 |
| Comisiones de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| Costo por Coberturas | 0 | 0 |
| Apoyos Financieros | 0 | 0 |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 0 | 21,648,918 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0 | 21,648,918 |
| Provisiones | 0 | 0 |
| Disminución de Inventarios | 0 | 0 |
| Otros Gastos | 0 | 0 |
| Inversión Pública | 7,443,956 | 24,164,469 |
| Inversión Pública no Capitalizable | 7,443,956 | 24,164,469 |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 208,656,338 | 517,751,105 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 84,151,016 | 223,549,712 |

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



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



CP. HOSNI EDDER GARCÍA MORENO
TITULAR DE TESORERÍA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2025
(Cifras en Pesos)

| Concepto | 2025 | 2024 | Concepto | 2025 | 2024 |
|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 125,607,589 | 114,719,225 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 11,803,912 | 34,028,369 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 7,136,917 | 6,263,525 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 10,786,972 | 25,391,179 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 12,946,429 | 0 |
| Inventarios | 0 | 0 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Almacenes | 0 | 0 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 15,000,000 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Otros Activos Circulantes | 0 | 0 | Provisiones a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Total de Activos Circulantes | 143,531,478 | 146,373,929 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 177,223 | 177,223 |
| Activo No Circulante | | | Total de Pasivos Circulantes | 24,927,563 | 49,205,592 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | Pasivo No Circulante | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | 0 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 408,174,949 | 350,606,019 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 362,407,837 | 361,685,793 | Deuda Pública a Largo Plazo | 4,821,429 | 4,821,429 |
| Activos Intangibles | 515,966 | 135,966 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -78,473,788 | -78,473,788 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Diferidos | 1,176,760 | 1,176,760 | Provisiones a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 | Total de Pasivos No Circulantes | 4,821,429 | 4,821,429 |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 | Total del Pasivo | 29,748,992 | 54,027,021 |
| Total de Activos No Circulantes | 693,801,724 | 635,130,751 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| Total del Activo | 837,333,202 | 781,504,679 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | -78,189,538 | -78,189,538 |
| | | | Aportaciones | -79,242,435 | -79,242,435 |
| | | | Donaciones de Capital | 1,052,897 | 1,052,897 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 885,773,749 | 805,667,197 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 84,151,016 | 223,549,712 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 801,555,621 | 582,050,373 |
| | | | Revalúos | 0 | 0 |
| | | | Reservas | 0 | 0 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 67,111 | 67,111 |
| | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 |
| | | | Total Hacienda Pública/Patrimonio | 807,584,210 | 727,477,658 |
| | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | 837,333,202 | 781,504,679 |

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



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



CP. HOSNI EDEF GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

| Municipio de Valle de Santiago, Gto. Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1 de Enero 30 de Junio de 2025 (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 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024 | -78,189,538 | | | | -78,189,538 |
| Aportaciones | -79,242,435 | | | | -79,242,435 |
| Donaciones de Capital | 1,052,897 | | | | 1,052,897 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | | | | 0 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2024 | | 582,117,484 | 223,549,712 | | 805,667,197 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | 223,549,712 | | 223,549,712 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | 582,050,373 | | | 582,050,373 |
| Revalúos | | 0 | | | 0 |
| Reservas | | 0 | | | 0 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | 67,111 | | | 67,111 |
| Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024 | | | | 0 | 0 |
| Resultado por Posición Monetaria | | | | 0 | 0 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | | | 0 | 0 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024 | -78,189,538 | 582,117,484 | 223,549,712 | 0 | 727,477,658 |
| Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto | 0 | | | | 0 |
| Aportaciones | 0 | | | | 0 |
| Donaciones de Capital | 0 | | | | 0 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | | | | 0 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2025 | | 219,505,248 | -139,398,696 | | 80,106,552 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | 84,151,016 | | 84,151,016 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | 219,505,248 | -223,549,712 | | -4,044,464 |
| Revalúos | | | 0 | | 0 |
| Reservas | | | 0 | | 0 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | 0 | | 0 |
| Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2025 | | | | 0 | 0 |
| Resultado por Posición Monetaria | | | | 0 | 0 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | | | 0 | 0 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2025 | -78,189,538 | 801,622,733 | 84,151,016 | 0 | 807,584,210 |

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



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



CP. HOSNI EDEF GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
(Cifras en Pesos)

| Concepto | Origen | Aplicación |
|---|--------------------|--------------------|
| ACTIVO | 14,604,207 | 70,432,730 |
| Activo Circulante | 14,604,207 | 11,761,756 |
| Efectivo y Equivalentes | 0 | 10,888,364 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0 | 873,392 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 14,604,207 | 0 |
| Inventarios | 0 | 0 |
| Almacenes | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0 |
| Otros Activos Circulantes | 0 | 0 |
| Activo No Circulante | 0 | 58,670,974 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 57,568,930 |
| Bienes Muebles | 0 | 722,044 |
| Activos Intangibles | 0 | 380,000 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 0 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 |
| PASIVO | 12,946,429 | 37,224,457 |
| Pasivo Circulante | 12,946,429 | 37,224,457 |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0 | 22,224,457 |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 12,946,429 | 0 |
| Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 15,000,000 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Provisiones a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Pasivo No Circulante | 0 | 0 |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Provisiones a Largo Plazo | 0 | 0 |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 219,505,248 | 139,398,696 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 0 | 0 |
| Aportaciones | 0 | 0 |
| Donaciones de Capital | 0 | 0 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 219,505,248 | 139,398,696 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 0 | 139,398,696 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 219,505,248 | 0 |
| Revalúos | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 0 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 |
| Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 |
| Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 |

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



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



CP. HOSNI EDDER GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
(Cifras en Pesos)

| Concepto | 2025 | 2024 |
|---|--------------------|---------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | |
| Origen | | |
| Impuestos | 282,109,436 | 739,348,953 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 25,739,493 | 27,416,057 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 |
| Derechos | 0 | 937,498 |
| Productos | 11,635,973 | 29,798,922 |
| Aprovechamientos | 2,331,561 | 6,881,092 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 5,059,842 | 2,550,661 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 0 | 0 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 230,571,015 | 445,025,633 |
| Otros Orígenes de Operación | 6,771,552 | 226,739,091 |
| | 0 | 0 |
| Aplicación | | |
| Servicios Personales | 199,409,492 | 461,026,302 |
| Materiales y Suministros | 85,718,728 | 202,154,830 |
| Servicios Generales | 17,406,342 | 61,745,390 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 62,627,540 | 90,175,190 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | 13,141,929 | 20,718,575 |
| Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 |
| Ayudas Sociales | 0 | 28,687,470 |
| Pensiones y Jubilaciones | 16,402,019 | 48,088,292 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 4,112,933 | 8,796,156 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 |
| Donativos | 0 | 0 |
| Transferencias al Exterior | 0 | 0 |
| Participaciones | 0 | 0 |
| Aportaciones | 0 | 0 |
| Convenios | 0 | 0 |
| Otras Aplicaciones de Operación | 0 | 660,399 |
| | 0 | 0 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 82,699,944 | 278,322,651 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 0 | 0 |
| Otros Orígenes de Inversión | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Aplicación | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 66,584,779 | 445,304,916 |
| Bienes Muebles | 65,496,075 | 197,106,915 |
| Otras Aplicaciones de Inversión | 1,088,704 | 248,198,001 |
| | 0 | 0 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | -66,584,779 | -445,304,916 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Origen | | |
| Endeudamiento Neto | 0 | 29,918,448 |
| Interno | 0 | 15,000,000 |
| Externo | 0 | 15,000,000 |
| Otros Orígenes de Financiamiento | 0 | 0 |
| | 0 | 14,918,448 |
| Aplicación | | |
| Servicios de la Deuda | 5,226,801 | 2,318,966 |
| Interno | 2,373,743 | 2,318,966 |
| Externo | 0 | 0 |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento | 0 | 0 |
| | 2,853,058 | 0 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | -5,226,801 | 27,599,482 |
| Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 10,888,364 | -139,382,783 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 114,719,225 | 254,102,008 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio | 125,607,589 | 114,719,225 |

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



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



CP. HOSNI EDDDEF GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
(Cifras en Pesos)

| Concepto | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final | Variación del Periodo |
|---|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|
| ACTIVO | 781,504,679 | 1,560,797,534 | 1,504,969,011 | 837,333,202 | 55,828,523 |
| Activo Circulante | 146,373,929 | 1,363,698,581 | 1,366,541,031 | 143,531,478 | -2,842,451 |
| Efectivo y Equivalentes | 114,719,225 | 952,918,151 | 942,029,787 | 125,607,589 | 10,888,364 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 6,263,525 | 402,298,453 | 401,425,061 | 7,136,917 | 873,392 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 25,391,179 | 8,481,976 | 23,086,183 | 10,786,972 | -14,604,207 |
| Inventarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Almacenes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos Circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Activo No Circulante | 635,130,751 | 197,098,953 | 138,427,979 | 693,801,724 | 58,670,974 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 350,606,019 | 194,852,791 | 137,283,861 | 408,174,949 | 57,568,930 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 361,685,793 | 1,486,163 | 764,119 | 362,407,837 | 722,044 |
| Bienes Muebles | 135,966 | 760,000 | 380,000 | 515,966 | 380,000 |
| Activos Intangibles | -78,473,788 | 0 | 0 | -78,473,788 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 1,176,760 | 0 | 0 | 1,176,760 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



CP. HOSNI EDDÉF GARCÍA MORENO
TITULAR DE TESORERÍA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
(Cifras en Pesos)

| Denominación de las Deudas | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Período | Saldo Final del Período |
|--|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| DEUDA PÚBLICA | | | 4,821,429 | 17,767,857 |
| Corto Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | 0 | 12,946,429 |
| Instituciones de Crédito | | | 0 | 12,946,429 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Deuda Externa | | | 0 | 0 |
| Organismos Financieros Internacionales | | | 0 | 0 |
| Deuda Bilateral | | | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo | | | 0 | 12,946,429 |
| Largo Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | 4,821,429 | 4,821,429 |
| Instituciones de Crédito | | | 4,821,429 | 4,821,429 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Deuda Externa | | | 0 | 0 |
| Organismos Financieros Internacionales | | | 0 | 0 |
| Deuda Bilateral | | | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo | | | 4,821,429 | 4,821,429 |
| Total de Otros Pasivos | | | 49,205,592 | 11,981,135 |
| Total de Deuda Pública y Otros Pasivos | | | 54,027,021 | 29,748,992 |

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



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



CP. HOSNI EDDEF GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERÍA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Informe sobre Pasivos Contingentes
Al 30 de Junio de 2025

| JUICIOS | CONCEPTO |
|---------------------------------------|--|
| 562/3aSala/15 | Tribunal de lo Contencioso Administrativo |
| 1302/3aSala/17 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 17/714-24-01-02-02-OL | Tribunal Federal de Justicia Administrativa |
| 1717/3aSala/2023 | Tribunal Federal de Justicia Administrativa |
| 803/4aSala/2019 | Tribunal Colegiado Sexto en Materia Administrativa del Primer Circuito |
| 1549/4aSala/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 |
| 672/3raSala/2020 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 370/Sala Especializada/2020 | Tribunal de Justicia Administrativa |
| 160/1raSala/2021 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 216/2daSala/2021 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 612/3raSala/2021 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 1964/1raSala/2021 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 1787/4taSala/2021 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 4087/2daSala/2021 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 191/Sala Especializada/2022 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 795/1aSala/2022 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 783/4aSala/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 |
| 2971/3aSala/2022 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 3026/4aSala/2022 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 3733/3aSala/2022 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 5067/4ª Sala/2022 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 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 |
| 4305/2a Sala/2023 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 5068/3aSala/2023 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 5336/1raSala/2023 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 6696/1raSala/2023 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 681/1raSala/2024 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 571/3raSala/2024 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 1379/4Sala/2024 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 3760/1raSala/2024 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 4024/4ªSala/2024 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 4808/1raSala/2024 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| RP18/SalaEspecializada/2024 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 356/3raSala/2025 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 1323/1raSala/2025 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 1329/2daSala/2025 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 1103/1raSala/2025 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| S.E.A.F.G. 39/Sala especializada/2025 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 358/4a Sala/2025 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 2209/2a Sala/2025 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 898/3a Sala/2024 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 1739/Sala esp/2025 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 1740/Sala esp/2025 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 1377/1a Sala/2025 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 2368/1a sala/2025 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 1745/5a Sala/2025 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 2273/3a Sala/2025 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 1582/5a Sala/2025 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 2236/Sala Esp/2025 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 2128/Sala Esp/2025 | Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato |
| 882/2018 | Juzgado Segundo de Distrito en el Estado de Hidalgo |
| 286/2020 | Juzgado Primero de Distrito en el Estado de Mexico |
| 5336/1raSala/2023 | |
| 187/2023 | Segundo Tribunal Colegiado en Materia de Trabajo del Decimosexto Circuito. |
| 246/2023-VI | Juzgado Décimo de Distrito, sede Naucalpan de Juárez, Estado de México. |
| 273/2023-VI-A | Juzgado Cuarto de Distrito en el Estado de Mexico, con residencia en Naucalpan |
| 1103/2023-I | Juzgado Noveno de Distrito, Estado de Guanajuato, Sede Irapuato. |
| 353/2023 | Juzgado Décimo de Distrito, Estado de Morelos, sede Cuernavaca. |

LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL

CP. HOSNI EDDIEF GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL



266/2023-III-B
1266/2023-IV
238/2024-8
21/2024
237/2024
248/2024

362/2024-I
311/2024-I
353/2024-VI
261/2024-VI

378/2024-II
522/2024
695/2024
696/2024
766/2024-I
800/2024

391/2024

1515/2024

1618/2024
1144/2024-IV
309/2025
373/2025
513/2025
522/2025

628/2025
868/2019
409/2025
659/2025-IV

814/2025
C0587/2014 I,II,III
C0452/2015 I,II,III,IV
C0270/2017 I,II
C0306/2021
C0307/2021
279/2022
918/2023

1454/2016/TCA/CB/IND
886/2017/TCA/CA/IND
1042/2017/TCA/CC/IND
1076/2017/TCA/CC/IND
640/2018/TCA/CA/IND
708/2018/TCA/CA/IND
792/2019/TCA/CA/IND
119/2020/TCA/CC/IND
463/2020/TCA/CD/IND
655/2020/TCA/CD/IND
656/2020/TCA/CD/IND
90/2021/TCA/CA/IND
439/2021/TCA/CC/IND
1177/2021/TCA/CB/IND
1366/2021/TCA/CA/IND
1694/2021/TCA/CA/IND
531/2022/TCA/CC/IND
36/2022/TCA/CA/IND
1364/2022/TCA/CD/IND

478/2022/TCA/CA/IND
693/2022/TCA/CB/IND
848/2023/TCA/CD/IND
945/2023/TCA/CB/IND
200/2024/TCA/CD/IND
156/2024/TCA/CD/IND
542/2024/TCA/CA/IND
490/2024/TCA/CA/IND
488/2024/TCA/CD/IND
581/2024/TCA/CB/IND
489/2024/TCA/CB/IND
1517/2024/TCA/CB/IND
195/2025/TCA/CB/IND
227/2025/TCA/CC/IND

Juzgado Décimo Sexto de Distrito, Estado de México, sede Naucalpan de Juárez.

Juzgado Noveno de Distrito en el Estado de Guanajuato

Juzgado Octavo de Distrito del Edo de Mexico

Juzgado Decimo de Distrito del Estado de Guanajuato

Juzgado Decimo de Distrito del Estado de Guanajuato

Juzgado Octavo de Distrito del Estado de Mexico

Juzgado Tercero de Distrito del Estado de Mexico con sede en Naucalpan de Juarez

Juzgado Noveno de Distrito en el Estado de Guanajuato

Juzgado Tercero de Distrito en el Estado de Mexico

Juzgado Tercero de Distrito en el Estado de Mexico

Juzgado Septimo de Distrito del Estado de Mexico con Residencia en Naucalpan

Juzgado Noveno de Distrito en el Estado de Morelos

Juzgado Decimo de Distrito del Edo de Guanajuato

Juzgado Decimo de Distrito del Edo de Guanajuato

Juzgado Noveno de Distrito en el Estado de Guanajuato

Juzgado Decimo de Distrito del Edo de Guanajuato

Juzgado Cuarto de Distrito

en Naucalpan de Juarez

Segundo Tribunal Colegiado en Materia de Trabajo del Decimosexto Circuito.

Segundo Tribunal Colegiado en Materia de Trabajo del Decimosexto Circuito.

Juzgado Noveno de Distrito, Irapuato, Guanajuato.

Juzgado Noveno de Distrito, Irapuato, Guanajuato.

Juzgado Decimo Distrito Irapuato

Juzgado noveno de distrito Irapuato

Juzgado décimo de distrito Irapuato

Segundo Tribunal Colegiado en Materia

de Trabajo del Decimosexto Circuito.

Juzgado noveno de distrito

Juzgado noveno de distrito

Juzgado noveno de distrito

Segundo Tribunal Colegiado en Materia de Trabajo del Decimosexto Circuito.

Juzgado Civil de Partido

Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado de Guanajuato

Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado

Junta Especial 28 de la Federal de Conciliación y Arbitraje en el Estado de Guanajuato

Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado

LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL

CP. HOSNI EDDER GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

259/2025/TCA/CC/IND
261/2025/TCA/CB/IND
409/2025/TCA/CC/IND

109415/2018

109415/2019
66735/2020

134460/2022

11629/2024

97672/2024

107510/2024

121816/20224

16636/2025

4661/2025

3061/2025
35/2018- 37/2023
666/2018

GARANTÍAS

El Municipio de Valle de Santiago no tiene responsabilidad subsidiaria o solidaria que adquiere un ente publico ante un acreedor por el otorgamiento de un crédito a un tercero.

AVALES

El Municipio de Valle de Santiago no tiene responsabilidad subsidiaria o solidaria que adquiere un ente publico ante un acreedor por el otorgamiento de un crédito a un tercero.

PENSIONES Y JUBILACIONES

76 Jubilados
5 Pensionados

DEUDA CONTINGENTE

El Municipio de Valle de Santiago no tiene financiamiento sin fuente ni garantía de pago definida que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios u organismos descentralizados.

Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado
Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado
Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado
Fiscalia Especializada
en el Combate a la
Corrupcion.
Fiscalia Especializada
en el Combate a la
Corrupcion.
Unidad en Litigacion de Juicios Orales
Agencia del Ministerio Publico Numero III
Valle de Santiago
Agencia del Ministerio Publico Numero II
Valle de Santiago
Agencia del Ministerio Publico Numero I
Valle de Santiago
Agencia del Ministerio Publico Numero II
Valle de Santiago
Agencia del Ministerio Publico Numero I
Valle de Santiago
Agencia del Ministerio Publico Numero II
Valle de Santiago.
Agencia del Ministerio Publico Numero III
Valle de Santiago
Agencia del Ministerio Publico Numero III
Valle de Santiago
Tribunal Unitario Agrario
Tribunal Agrario Distrito 11 Guanajuato

Plantilla de Personal General 2025: Cuarta Modificacion
Plantilla de Personal General 2025: Cuarta Modificacion

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



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



CP. HOSNI EDDER GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Municipio de Valle de Santiago, Gto.

Ejercicio 2025

Periodicidad Trimestral

Notas de Desglose y Memoria

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025

Corte 2

(Cifras en Pesos)

| NOTAS | DESCRIPCIÓN |
|-----------------|---|
| | I. NOTAS DE DESGLOSE: |
| | INFORMACION CONTABLE |
| ACT-01 | INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS |
| ACT-02 | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS |
| ESF-01 | FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS |
| ESF-02 | CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR |
| ESF-03 | CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO |
| ESF-04 | BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS) |
| ESF-05 | ALMACENES |
| ESF-06 | FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS |
| ESF-07 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL |
| ESF-08 | BIENES MUEBLES E INMUEBLES |
| ESF-09 | INTANGIBLES Y DIFERIDOS |
| ESF-10 | ESTIMACIONES Y DETERIOROS |
| ESF-11 | OTROS ACTIVOS |
| ESF-12 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR |
| ESF-13 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS |
| ESF-14 | PASIVOS DIFERIDOS |
| ESF-15 | PROVISIONES |
| ESF-16 | OTROS PASIVOS |
| VHP-01 | PATRIMONIO CONTRIBUIDO |
| VHP-02 | PATRIMONIO GENERADO |
| EFE-01 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES |
| EFE-02 | ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS |
| EFE-03 | CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS |
| | II. DE MEMORIA (DE ORDEN): |
| Conciliación Ig | CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES |
| Conciliación Eg | CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES |
| Memoria | CONTABLES PRESUPUESTARIAS |
| | INGRESOS |
| | EGRESOS |

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



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



CP. HOSNI EDEE GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
 Notas de Desglose Estado de Actividades
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 2

Notas

ACT-01 INGRESOS y OTROS BENEFICIOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | % | Explicación |
|--------|---|-------------|---|-------------|
| 4000 | INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | |
| 4100 | INGRESOS DE GESTION | 292,807,354 | | |
| 4110 | Impuestos | 44,779,122 | | |
| 4111 | Impuestos Sobre los Ingresos | 25,742,364 | | |
| 4112 | Impuestos Sobre el Patrimonio | 0 | | |
| 4113 | Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones | 24,378,726 | | |
| 4114 | Impuestos al Comercio Exterior | 335,992 | | |
| 4115 | Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables | 0 | | |
| 4116 | Impuestos Ecológicos | 0 | | |
| 4117 | Accesorios de Impuestos | 0 | | |
| 4118 | Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 1,027,645 | | |
| 4119 | Otros Impuestos | 0 | | |
| 4120 | Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | | |
| 4121 | Aportaciones para Fondos de Vivienda | 0 | | |
| 4122 | Cuotas para la Seguridad Social | 0 | | |
| 4123 | Cuotas de Ahorro para el Retiro | 0 | | |
| 4124 | Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | | |
| 4129 | Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social | 0 | | |
| 4130 | Contribuciones de Mejoras | 0 | | |
| 4131 | Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas | 0 | | |
| 4132 | Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0 | | |
| 4140 | Derechos | 0 | | |
| 4141 | Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público | 11,641,182 | | |
| 4143 | Derechos por Prestación de Servicios | 493,063 | | |
| 4144 | Accesorios de Derechos | 11,148,119 | | |
| 4145 | Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0 | | |
| 4149 | Otros Derechos | 0 | | |
| 4150 | Productos | 2,334,486 | | |
| 4151 | Productos | 2,334,486 | | |
| 4154 | Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0 | | |
| 4160 | Aprovechamientos | 5,061,091 | | |
| 4161 | Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | 0 | | |
| 4162 | Multas | 2,412,501 | | |
| 4163 | Indemnizaciones | 0 | | |
| 4164 | Reintegros | 0 | | |
| 4165 | Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas | 173,034 | | |
| 4166 | Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0 | | |
| 4168 | Accesorios de Aprovechamientos | 41,427 | | |
| 4169 | Otros Aprovechamientos | 2,434,130 | | |
| 4170 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 0 | | |
| 4171 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social | 0 | | |
| 4172 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado | 0 | | |
| 4173 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros | 0 | | |
| 4174 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria | 0 | | |
| 4175 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0 | | |
| 4176 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0 | | |
| 4177 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria | 0 | | |
| 4178 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos | 0 | | |
| 4200 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | 248,028,232 | | |
| 4210 | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 241,256,680 | | |
| 4211 | Participaciones | 115,921,039 | | |
| 4212 | Aportaciones | 123,480,678 | | |
| 4213 | Convenios | 0 | | |
| 4214 | Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal | 1,854,963 | | |
| 4215 | Fondos Distintos de Aportaciones | 0 | | |
| 4220 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas | 6,771,552 | | |
| 4221 | Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público | 6,771,552 | | |
| 4223 | Subsidios y Subvenciones | 0 | | |
| 4225 | Pensiones y Jubilaciones | 0 | | |
| 4227 | Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo | 0 | | |
| 4300 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 0 | | |
| 4310 | Ingresos Financieros | 0 | | |
| 4311 | Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros | 0 | | |
| 4319 | Otros Ingresos Financieros | 0 | | |
| 4320 | Incremento por Variación de Inventarios | 0 | | |
| 4321 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta | 0 | | |
| 4322 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0 | | |
| 4323 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0 | | |
| 4324 | Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0 | | |
| 4325 | Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo | 0 | | |
| 4330 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0 | | |
| 4331 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0 | | |
| 4340 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0 | | |
| 4341 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0 | | |
| 4390 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0 | | |
| 4392 | Bonificaciones y Descuentos Obtenidos | 0 | | |
| 4393 | Diferencias por Tipo de Cambio a Favor | 0 | | |
| 4394 | Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables | 0 | | |
| 4395 | Resultado por Posición Monetaria | 0 | | |
| 4396 | Utilidades por Participación Patrimonial | 0 | | |
| 4397 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor | 0 | | |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0 | | |

LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
 TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



CP. HOSNI EDDEF GARCIA MORENO
 TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | % | Explicación |
|--------|---|--------------------|-------------|-------------|
| 5000 | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | 208,556,338 | 100% | |
| 5100 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 167,235,329 | 80% | |
| 5110 | Servicios Personales | 86,808,809 | 42% | |
| 5111 | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 59,833,206 | 29% | |
| 5112 | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 131,665 | 0% | |
| 5113 | Remuneraciones Adicionales y Especiales | 2,659,708 | 1% | |
| 5114 | Seguridad Social | 7,021,804 | 4% | |
| 5115 | Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 16,562,337 | 8% | |
| 5116 | Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 0 | 0% | |
| 5120 | Materiales y Suministros | 17,510,923 | 8% | |
| 5121 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 2,741,977 | 1% | |
| 5122 | Alimentos y Utensilios | 258,089 | 0% | |
| 5123 | Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0 | 0% | |
| 5124 | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 1,781,007 | 1% | |
| 5125 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 384,869 | 0% | |
| 5126 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 8,823,054 | 4% | |
| 5127 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 756,499 | 0% | |
| 5128 | Materiales y Suministros para Seguridad | 0 | 0% | |
| 5129 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 2,705,428 | 1% | |
| 5130 | Servicios Generales | 62,815,586 | 30% | |
| 5131 | Servicios Básicos | 6,194,501 | 3% | |
| 5132 | Servicios de Arrendamiento | 5,993,732 | 3% | |
| 5133 | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 17,490,222 | 8% | |
| 5134 | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 4,610,384 | 2% | |
| 5135 | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 2,845,203 | 1% | |
| 5136 | Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 510,160 | 0% | |
| 5137 | Servicios de Traslado y Viáticos | 39,538 | 0% | |
| 5138 | Servicios Oficiales | 3,206,129 | 2% | |
| 5139 | Otros Servicios Generales | 21,925,727 | 11% | |
| 5200 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 33,656,882 | 16% | |
| 5210 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 13,141,929 | 6% | |
| 5211 | Asignaciones al Sector Público | 0 | 0% | |
| 5212 | Transferencias Internas al Sector Público | 13,141,929 | 6% | |
| 5220 | Transferencias al Resto del Sector Público | 0 | 0% | |
| 5221 | Transferencias a Entidades Paraestatales | 0 | 0% | |
| 5222 | Transferencias a Entidades Federativas y Municipios | 0 | 0% | |
| 5230 | Subsidios y Subvenciones | 0 | 0% | |
| 5231 | Subsidios | 0 | 0% | |
| 5232 | Subvenciones | 0 | 0% | |
| 5240 | Ayudas Sociales | 16,402,019 | 8% | |
| 5241 | Ayudas Sociales a Personas | 16,108,885 | 8% | |
| 5242 | Becas | 0 | 0% | |
| 5243 | Ayudas Sociales a Instituciones | 292,134 | 0% | |
| 5244 | Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistres | 0 | 0% | |
| 5250 | Pensiones y Jubilaciones | 4,112,933 | 2% | |
| 5251 | Pensiones | 212,585 | 0% | |
| 5252 | Jubilaciones | 3,900,348 | 2% | |
| 5259 | Otras Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0% | |
| 5260 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0% | |
| 5261 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno | 0 | 0% | |
| 5262 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales | 0 | 0% | |
| 5270 | Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0% | |
| 5271 | Transferencias por Obligaciones de Ley | 0 | 0% | |
| 5280 | Donativos | 0 | 0% | |
| 5281 | Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro | 0 | 0% | |
| 5282 | Donativos a Entidades Federativas y Municipios | 0 | 0% | |
| 5283 | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados | 0 | 0% | |
| 5284 | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales | 0 | 0% | |
| 5285 | Donativos Internacionales | 0 | 0% | |
| 5290 | Transferencias al Exterior | 0 | 0% | |
| 5291 | Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales | 0 | 0% | |
| 5292 | Transferencias al Sector Privado Externo | 0 | 0% | |
| 5300 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 0 | 0% | |
| 5310 | Participaciones | 0 | 0% | |
| 5311 | Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios | 0 | 0% | |
| 5312 | Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios | 0 | 0% | |
| 5320 | Aportaciones | 0 | 0% | |
| 5321 | Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios | 0 | 0% | |
| 5322 | Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios | 0 | 0% | |
| 5330 | Convenios | 0 | 0% | |
| 5331 | Convenios de Reasignación | 0 | 0% | |
| 5332 | Convenios de Descentralización y Otros | 0 | 0% | |
| 5400 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | 320,172 | 0% | |
| 5410 | Intereses de la Deuda Pública | 320,172 | 0% | |
| 5411 | Intereses de la Deuda Pública Interna | 320,172 | 0% | |
| 5412 | Intereses de la Deuda Pública Externa | 0 | 0% | |
| 5420 | Comisiones de la Deuda Pública | 0 | 0% | |
| 5421 | Comisiones de la Deuda Pública Interna | 0 | 0% | |
| 5422 | Comisiones de la Deuda Pública Externa | 0 | 0% | |
| 5430 | Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0% | |
| 5431 | Gastos de la Deuda Pública Interna | 0 | 0% | |
| 5432 | Gastos de la Deuda Pública Externa | 0 | 0% | |
| 5440 | Costo por Coberturas | 0 | 0% | |
| 5441 | Costo por Coberturas | 0 | 0% | |
| 5450 | Apoyos Financieros | 0 | 0% | |
| 5451 | Apoyos Financieros a Intermediarios | 0 | 0% | |
| 5452 | Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional | 0 | 0% | |
| 5500 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | 0 | 0% | |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0 | 0% | |
| 5511 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0% | |
| 5512 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante | 0 | 0% | |
| 5513 | Depreciación de Bienes Inmuebles | 0 | 0% | |
| 5514 | Depreciación de Infraestructura | 0 | 0% | |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | 0 | 0% | |
| 5516 | Deterioro de los Activos Biológicos | 0 | 0% | |
| 5517 | Amortización de Activos Intangibles | 0 | 0% | |
| 5518 | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 0 | 0% | |
| 5520 | Provisiones | 0 | 0% | |
| 5521 | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo | 0 | 0% | |
| 5522 | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo | 0 | 0% | |
| 5530 | Disminución de Inventarios | 0 | 0% | |
| 5531 | Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta | 0 | 0% | |
| 5532 | Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0 | 0% | |
| 5533 | Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0 | 0% | |
| 5534 | Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0 | 0% | |
| 5535 | Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0 | 0% | |
| 5590 | Otros Gastos | 0 | 0% | |
| 5591 | Gastos de Ejercicios Anteriores | 0 | 0% | |
| 5592 | Pérdidas por Responsabilidades | 0 | 0% | |
| 5593 | Bonificaciones y Descuentos Otorgados | 0 | 0% | |
| 5594 | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas | 0 | 0% | |
| 5595 | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables | 0 | 0% | |
| 5596 | Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0% | |
| 5597 | Pérdidas por Participación Patrimonial | 0 | 0% | |
| 5598 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas | 0 | 0% | |
| 5599 | Otros Gastos Varios | 0 | 0% | |
| 5600 | INVERSIÓN PÚBLICA | 7,443,956 | 4% | |
| 5610 | Inversión Pública no Capitalizable | 7,443,956 | 4% | |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable | 7,443,956 | 4% | |

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

LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL

CP. HOSNI EDEFF GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERÍA MUNICIPAL

| Nota | Cuenta | Descripción | Monto | Tipos | 2023 | 2022 | 2021 | Características |
|---|--------|--|-------------|--------------------|---------|------|------|---|
| ESTADO DE INGRESOS FINANCIEROS | | | | | | | | |
| | 1114 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 64,806,247 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1115 | Fondos de Acreditación Específicos | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1121 | Inversiones Financieras de Corto Plazo | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 867,751 | 7024 | 867,751 | 0 | 0 | |
| | 1124 | Ingresos por Recibir a Corto Plazo | 24,950 | 12,500 | 922,541 | 0 | 0 | |
| | | Total | | | 892,248 | 0 | 0 | |
| ESTADO DE CONTINGENCIAS POR RECUPERAR CORTO PLAZO | | | | | | | | |
| | 1123 | Deuda por Cobrar a Corto Plazo | 835,000 | A 180 Días | 0 | 0 | 0 | Características |
| | 1125 | Provisiones por Arreos de la Asesoría a Corto Plazo | 161,800 | A 365 Días | 0 | 0 | 0 | |
| | 1126 | Provisiones por Arreos de la Asesoría a Corto Plazo | 161,800 | A 365 Días | 0 | 0 | 0 | |
| | 1129 | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 5,166,794 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1131 | Anticipo a Provisiones por Adquisición de Bienes e Inmuebles a Corto Plazo | 256,163 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1132 | Anticipo a Provisiones por Adquisición de Bienes e Inmuebles a Corto Plazo | 256,163 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1133 | Anticipo a Provisiones por Adquisición de Bienes e Inmuebles a Corto Plazo | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1134 | Anticipo a Provisiones por Adquisición de Bienes e Inmuebles a Corto Plazo | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1135 | Otros Derechos a Recibir Bienes e Inmuebles a Corto Plazo | 10,520,810 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1139 | Otros Derechos a Recibir Bienes e Inmuebles a Corto Plazo | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | Total | | | 0 | 0 | 0 | |
| ESTADO DE TRANSFERENCIAS FINANCIERAS Y DE OTROS INGRESOS | | | | | | | | |
| | 1140 | Inventarios | 0 | Sistemas de Cobros | 0 | 0 | 0 | Impacto de Informaciones Financieras |
| | 1141 | Inventario de Mercancías para Venta | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1142 | Inventario de Mercancías Terminadas | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1143 | Inventario de Mercancías en Proceso | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1144 | Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1145 | Bienes en Tránsito | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | Total | | | 0 | 0 | 0 | |
| ESTADO DE DEBITOS FINANCIEROS | | | | | | | | |
| | 1150 | Almuerzo | 0 | Método | 0 | 0 | 0 | Impacto de Informaciones Financieras |
| | 1151 | Almuerzo de Materiales y Suministros de Consumo | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | Total | | | 0 | 0 | 0 | |
| ESTADO DE DEBITOS FINANCIEROS Y CONTINGENCIAS ANÁLISIS | | | | | | | | |
| | 1213 | Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | Tipos | 0 | 0 | 0 | Impacto de Informaciones Financieras por cambios en el método |
| | | Total | | | 0 | 0 | 0 | |
| ESTADO DE DEBITOS FINANCIEROS Y RESERVACIONES DE CAPITAL | | | | | | | | |
| | 1211 | Inversiones a Largo Plazo | 0 | Características | 0 | 0 | 0 | Impacto de Informaciones Financieras |
| | 1212 | Títulos y Valores a Largo Plazo | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1214 | Participaciones y Aportaciones de Capital | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | Total | | | 0 | 0 | 0 | |
| ESTADO DE Bienes e Inmuebles e Inmuebles | | | | | | | | |
| | 1250 | Bienes e Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 408,174,840 | Dep. Gasto | 0 | 0 | 0 | Tasa de depreciación |
| | 1252 | Viviendas | 24,702,260 | Dep. Acumulado | 0 | 0 | 0 | Método de depreciación |
| | 1253 | Edificios no Habilitacionales | 11,984,600 | Amort. Gasto | 0 | 0 | 0 | Método aplicados |
| | 1254 | Infraestructura | 0 | Amort. Acum. | 0 | 0 | 0 | |
| | 1255 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 342,269,119 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1256 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 29,806,917 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1259 | Otros Bienes Inmuebles | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1260 | Bienes Muebles | 392,407,837 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1261 | Mobiliario y Equipo de Administración | 15,700,607 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1262 | Mobiliario y Equipo de Mantenimiento y Recreación | 4,702,122 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1263 | Equipo de Mantenimiento y Recreación | 1,000,000 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1264 | Vehículos y Equipo de Transporte | 92,505,231 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1265 | Equipo de Defensa y Seguridad | 234,791,660 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1266 | Equipo de Defensa y Seguridad | 13,922,670 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1267 | Equipo de Defensa y Seguridad | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1268 | Activos Biológicos | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | Total | | | 0 | 0 | 0 | |
| ESTADO DE PASIVOS FINANCIEROS | | | | | | | | |
| | 1251 | Software | 615,000 | Amort. Gasto | 0 | 0 | 0 | Método aplicados |
| | 1252 | Préstamos, Mercas y Derechos | 97,000 | Amort. Acum. | 0 | 0 | 0 | |
| | 1253 | Concesiones y Franquicias | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1259 | Otros Activos Intangibles | 411,360 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1270 | Activos Diferidos | 1,176,760 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1271 | Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos | 1,176,760 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1272 | Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1273 | Gastos Pagados por Adquisición a Largo Plazo | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1274 | Anticipos a Largo Plazo | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1275 | Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 1276 | Otros Activos Diferidos | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | Total | | | 0 | 0 | 0 | |



CP. JOSNI EDOEL GARCIA MORENO
 TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

LIC. LUISA MORALES GARCIA
 TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL

ESF-18 ESTIMACIONES Y DETERGOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Criterio | SIN INFORMACION QUE REVELAR |
|--------|--|-------|----------|-----------------------------|
| 1160 | Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0 | 0 |
| 1161 | Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0 | 0 | 0 |
| 1162 | Estimación por Deterioro de Inventarios | 0 | 0 | 0 |

ESF-19 OTROS ASISTOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Característica | SIN INFORMACION QUE REVELAR |
|--------|--|-------|----------------|-----------------------------|
| 1180 | Otros Activos Circulantes | 0 | 0 | 0 |
| 1181 | Bienes en Garantía | 0 | 0 | 0 |
| 1182 | Bienes en Garantía (Excluye depósitos de fondos) | 0 | 0 | 0 |
| 1183 | Bienes Divididos de Embargos, Decretos, Asseguramientos y Dación en Pago | 0 | 0 | 0 |
| 1184 | Adquisición con Fondos de Terceros | 0 | 0 | 0 |
| 1200 | Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 | 0 |
| 1201 | Bienes en Concesión | 0 | 0 | 0 |
| 1202 | Bienes en Arrendamiento Financiero | 0 | 0 | 0 |
| 1203 | Bienes en Comodato | 0 | 0 | 0 |

ESF-20 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | A 90 Días | A 180 Días | A 365 Días | Más de 365 Días | Características |
|--------|---|------------|------------|------------|------------|-----------------|-----------------|
| 2110 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 11,803,812 | 11,803,812 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2111 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 41,180 | 41,180 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2112 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 1,241,478 | 1,241,478 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2113 | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 1,287,014 | 1,287,014 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2114 | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2115 | Intereses Otorgados por Pagar a Corto Plazo | 176,225 | 176,225 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2116 | Intereses Cobrados por Pagar a Corto Plazo | 1,808,096 | 1,808,096 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2117 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 7,246,910 | 7,246,910 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2118 | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2120 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2121 | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2122 | Documentos con Contratas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2123 | Documentos con Contratas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2129 | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

ESF-21 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaliza | Característica | SIN INFORMACION QUE REVELAR |
|--------|--|-------|------------|----------------|-----------------------------|
| 2160 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2161 | Fondos en Garantía a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2162 | Fondos en Administración a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2163 | Fondos Contingentes a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2164 | Otros Fondos de Terceros, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2165 | Otros Fondos de Terceros, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2166 | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2167 | Valores y Bienes en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2250 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2251 | Fondos en Garantía a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2252 | Fondos en Administración a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2253 | Fondos Contingentes a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2254 | Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2255 | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2256 | Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |

ESF-22 PASIVOS DIFERIDOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaliza | Característica | SIN INFORMACION QUE REVELAR |
|--------|---|-------|------------|----------------|-----------------------------|
| 2150 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2151 | Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2152 | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2159 | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2240 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2241 | Créditos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2242 | Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2249 | Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |

ESF-23 PROVISIONES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaliza | Característica | SIN INFORMACION QUE REVELAR |
|--------|---|-------|------------|----------------|-----------------------------|
| 2170 | Provisiones a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2171 | Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2172 | Provisión para contingencias a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2179 | Otras Provisiones a Corto Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2280 | Provisiones a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2281 | Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2282 | Provisión para contingencias a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2283 | Provisión para contingencias a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2286 | Otras Provisiones a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 |

ESF-24 OTROS PASIVOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaliza | Característica |
|--------|-----------------------------|---------|------------|----------------|
| 2190 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 177,223 | 177,223 | 0 |
| 2191 | Ingresos por Clasificar | 0 | 0 | 0 |
| 2192 | Recaudación por Participar | 0 | 0 | 0 |
| 2199 | Otros Pasivos Circulantes | 0 | 0 | 0 |

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



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA

CP. ROSA EDEFF GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERÍA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.

Ejercicio: 2025

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025

Corte: 2

(Cifras en Pesos)

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | Naturaleza |
|--------|---|-------------|------|------------|
| 3110 | Aportaciones | -79,242,435 | | |
| 3120 | Donaciones de Capital | 1,052,897 | | |
| 3130 | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | | |

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Procedencia |
|--------|--|-------------|-------------|
| 3210 | Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 84,151,016 | |
| 3220 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 801,555,621 | |
| 3230 | Revalúos | 0 | |
| 3231 | Revalúo de Bienes Inmuebles | 0 | |
| 3232 | Revalúo de Bienes Muebles | 0 | |
| 3233 | Revalúo de Bienes Intangibles | 0 | |
| 3239 | Otros Revalúos | 0 | |
| 3240 | Reservas | 0 | |
| 3241 | Reservas de Patrimonio | 0 | |
| 3242 | Reservas Territoriales | 0 | |
| 3243 | Reservas por Contingencias | 0 | |
| 3250 | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 67,111 | |
| 3251 | Cambios en Políticas Contables | 0 | |
| 3252 | Cambios por Errores Contables | 67,111 | |
| 3253 | Cambios en Estimaciones Contables | 0 | |

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



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL

CP. HOSNI EDEFF GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
 Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 2

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | 2025 | 2024 |
|--------|--|---------------|---------------|
| 1111 | Efectivo | 0 | 0 |
| 1112 | Bancos/Tesorería | 60,798,342 | 44,971,481 |
| 1113 | Bancos/Dependencias y Otros | 0 | 0 |
| 1114 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 64,809,247 | 69,747,743 |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 0 | 0 |
| 1116 | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0 | 0 |
| 1119 | Otros Efectivos y Equivalentes | 0 | 0 |
| 1110 | Total de Efectivo y Equivalentes | 24,563 | 12,530 |

EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | 2025 | 2024 |
|--------|--|------------------|--------------------|
| 1230 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 161,820 | 161,820 |
| 1231 | Terrenos | 0 | 2,295,000 |
| 1232 | Viviendas | 0 | 0 |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 0 | 0 |
| 1234 | Infraestructura | 0 | 0 |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 64,380,344 | 169,678,557 |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 1,115,731 | 25,133,358 |
| 1239 | Otros Bienes Inmuebles | 0 | 0 |
| 1240 | Bienes Muebles | 708,704 | 248,198,001 |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 587,990 | 1,540,978 |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0 | 977,652 |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0 | 572,694 |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 0 | 9,926,330 |
| 1245 | Equipo de Defensa y Seguridad | 0 | 230,969,817 |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 120,713 | 4,210,529 |
| 1247 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0 | 0 |
| 1248 | Activos Biológicos | 0 | 0 |
| 1250 | Activos Intangibles | 380,000 | 0 |
| 1251 | Software | 0 | 0 |
| 1252 | Patentes, Marcas y Derechos | 0 | 0 |
| 1253 | Concesiones y Franquicias | 0 | 0 |
| 1254 | Licencias | 380,000 | 0 |
| 1259 | Otros Activos Intangibles | 0 | 0 |
| | Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión | 1,250,524 | 248,359,821 |

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | 2025 | 2024 |
|--------|--|-------------------|--------------------|
| 3210 | Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro | 84,151,016 | 223,549,712 |
| | (+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo | 0 | 1,423,646 |
| 5400 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | 0 | 1,423,646 |
| 5410 | Intereses de la deuda pública | 0 | 711,823 |
| 5411 | Intereses de la Deuda Pública Interna | 0 | 711,823 |
| 5420 | Comisiones de la deuda pública | 0 | 0 |
| 5421 | Comisiones de la Deuda Pública Interna | 0 | 0 |
| 5430 | Gastos de la deuda pública | 320,172 | 711,823 |
| 5431 | Gastos de la Deuda Pública Interna | 320,172 | 711,823 |
| 5440 | Costo por coberturas | 24,702,261 | 0 |
| 5441 | Costo por coberturas | 0 | 0 |
| 5450 | Apoyos financieros | 11,394,653 | 0 |
| 5451 | Apoyos Financieros a Intermediarios | 0 | 0 |
| 5452 | Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional | 342,269,119 | 0 |



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
 TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL

CP. HOSNI EDEFF GARCIA MORENO
 TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

| | | | |
|-------------|--|-------------------|--------------------|
| 5500 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | | |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0 | 0 |
| 5511 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0 |
| 5512 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante | 0 | 0 |
| 5513 | Depreciación de Bienes Inmuebles | 0 | 0 |
| 5514 | Depreciación de Infraestructura | 4,702,122 | 0 |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | 897,158 | 0 |
| 5516 | Deterioro de los Activos Biológicos | 0 | 0 |
| 5517 | Amortización de Activos Intangibles | 0 | 0 |
| 5518 | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 0 | 0 |
| 5520 | Provisiones | 0 | 21,563,527 |
| 5521 | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| 5522 | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo | 0 | 8,769 |
| 5530 | Disminución de Inventarios | 0 | 76,622 |
| 5531 | Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta | 0 | 0 |
| 5532 | Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0 | 0 |
| 5533 | Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0 | 0 |
| 5534 | Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0 | 0 |
| 5535 | Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0 | 0 |
| 5590 | Otros Gastos | 0 | 0 |
| 5591 | Gastos de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 |
| 5592 | Pérdidas por Responsabilidades | 0 | 0 |
| 5593 | Bonificaciones y Descuentos Otorgados | 0 | 0 |
| 5594 | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes | 0 | 0 |
| 5595 | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables | 0 | 0 |
| 5596 | Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| 5597 | Pérdidas por Participación Patrimonial | 0 | 0 |
| 5599 | Otros Gastos Varios | 0 | 0 |
| 5600 | INVERSIÓN PÚBLICA | 0 | 0 |
| 5610 | Inversión Pública no Capitalizable | 0 | 0 |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable | 0 | 0 |
| 2110 | Incremento en Cuentas por Pagar de Operación | 0 | 0 |
| 2111 | Provisiones capítulo 1000 | 0 | 1,186,445 |
| 2112 | Provisiones capítulo 2000 | 104,580 | 1,582,518 |
| 2112 | Provisiones capítulo 3000 | 7,443,056 | 24,164,469 |
| 2115 | Provisiones capítulo 4000 | 0 | 4,738,667 |
| 2114 | Provisiones capítulo 8000 | 1,190,082 | 1,186,445 |
| 5120 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 104,580 | 1,582,518 |
| 5120 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 188,056 | 2,691,963 |
| | (-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso) | 0 | 4,738,667 |
| 4300 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 0 | 0 |
| 4310 | Ingresos Financieros | 0 | 0 |
| 4311 | Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros | 0 | 0 |
| 4319 | Otros Ingresos Financieros | 0 | 0 |
| 4320 | Incremento por Variación de Inventarios | 0 | 0 |
| 4321 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta | 0 | 0 |
| 4322 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0 | 0 |
| 4323 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0 | 0 |
| 4324 | Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Produc | 0 | 0 |
| 4325 | Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo | 0 | 0 |
| 4330 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 1,241,478 | 0 |
| 4331 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 1,287,014 | 0 |
| 4340 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0 | 0 |
| 4341 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0 | 0 |
| 4390 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0 | 0 |
| 4392 | Bonificaciones y Descuentos Obtenidos | 1,808,096 | 0 |
| 4393 | Diferencias por Tipo de Cambio a Favor | 0 | 0 |
| 4394 | Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables | 0 | 0 |
| 4395 | Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| 4396 | Utilidades por Participación Patrimonial | 0 | 0 |
| 4397 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor | 0 | 0 |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0 | 0 |
| 1120 | Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación | 0 | 0 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 10 | 2,870 | -1 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 20 | 0 | 0 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 30 | 0 | 0 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 40 | 0 | 0 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 50 | 0 | 0 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 60 | 0 | 0 |
| 1122 | Cuentas por cobrar CRI 70 | 0 | 0 |
| 1122 | Cuentas por cobrar CRI 80 | 0 | 0 |
| 1122 | Cuentas por cobrar CRI 90 | 0 | 0 |
| 5120 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0 | 0 |
| 5120 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0 | 0 |
| 4150 | Productos | 2,334,486 | 6,881,103.16 |
| 4151 | Productos | 2,334,486 | 6,881,103.16 |
| | = Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación | 84,151,016 | 220,234,692 |

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

LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL

CP. HOSNI EDDF GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
(Cifras en pesos)

| Concepto | 2025 |
|--|--------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 292,807,354 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | 0 |
| 2.1 Ingresos Financieros | 0 |
| 2.2 Incremento por Variación de inventarios | 0 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0 |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | 0 |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | 0 |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | 0 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0 |
| 4. Total de Ingresos Contables | 292,807,354 |

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



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



CP. HOSNI EDDER GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
(Cifras en pesos)

| Concepto | 2025 |
|--|--------------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 270,177,120 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | 68,964,738 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 0 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 587,990 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 0 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 134,053 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0 |
| 2.11 Activos Intangibles | 380,000 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 64,693,392 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 1,115,731 |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | 0 |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | 0 |
| 2.16 Concesión de Préstamos | 0 |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0 |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0 |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 2,053,571 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 0 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | 7,443,956 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0 |
| 3.2 Provisiones | 0 |
| 3.3 Disminución de Inventarios | 0 |
| 3.4 Otros Gastos | 0 |
| 3.5 Inversión Pública no Capitalizable | 7,443,956 |
| 3.6 Materiales y Suministros (consumos) | 0 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0 |
| 4. Total de Gastos Contables | 208,656,338 |

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



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



CP. HOSNI EDDEF GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

| Cuenta | Concepto | Saldo Inicial | Cargos del Período | Abonos del Período | Saldo Final | Valores en Cambios | Tasa | Tipos de Contratos |
|--------|---|---------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|------|--------------------|
| 7000 | CUENTAS DE ORDEN CONTABLES | | | | | | | |
| 7100 | Valores en Cartera | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7110 | Valores en Cartera | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7120 | Cuentas de Valores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7130 | Préstamos, Cuentas de Ahorro, Cuentas de Inversión, Cuentas de Fideicomiso y otros | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7140 | Préstamos de Instrumentos de Crédito y Fideicomiso | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7150 | Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7160 | Garantía de Cuentas Recibidas de los Formadores de Mercado | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7200 | Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7210 | Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7220 | Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7230 | Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7240 | Subscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7250 | Subscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7260 | Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7300 | Avales Autorizados | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7310 | Avales Firmados | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7320 | Avales Recibidos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7330 | Avales y Garantías Recibidas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7340 | Fianzas y Garantías Recibidas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7350 | Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7360 | Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7410 | Demandas Judiciales en Proceso de Resolución | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7420 | Resolución de Demandas en Proceso Judicial | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7430 | Institutos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7440 | Institutos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7510 | Bienes Bajo Contrato en Conclusión | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7520 | Contrato de Concesión por Bienes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7600 | Bienes Bajo Contrato en Comodato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7640 | Contrato de Comodato por Bienes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

| Cuenta | Concepto | Saldo Inicial | Cargos del Período | Abonos del Período | Saldo Final |
|--------|---|---------------|--------------------|--------------------|-------------|
| 8100 | Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos | 2025 | | | 2025 |
| 8110 | Ley de Ingresos Estimada | 607,840,000 | | | 607,840,000 |
| 8120 | Ley de Ingresos por Ejecutar | 293,115,355 | | | 293,115,355 |
| 8130 | Modificaciones al Presupuesto Estimada | 15,052,709 | | | 15,052,709 |
| 8140 | Ley de Ingresos Devengada | 109,878 | | | 109,878 |
| 8150 | Ley de Ingresos Recaudada | 262,109,858 | | | 262,109,858 |

| Cuenta | Concepto | Saldo Inicial | Cargos del Período | Abonos del Período | Saldo Final |
|--------|--|---------------|--------------------|--------------------|-------------|
| 8200 | Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos | 2025 | | | 2025 |
| 8210 | Presupuesto de Egresos Aprobado | 151,720,722 | | | 151,720,722 |
| 8220 | Presupuesto de Egresos por Ejecutar | 359,277,938 | | | 359,277,938 |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 210,260,530 | | | 210,260,530 |
| 8240 | Presupuesto de Egresos Comprometido | 151,720,722 | | | 151,720,722 |
| 8250 | Presupuesto de Egresos Devengado | 0 | | | 0 |
| 8260 | Presupuesto de Egresos Ejecutados | 1,809,109 | | | 1,809,109 |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado | 208,369,014 | | | 208,369,014 |

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



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
 TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL

LIC. HOSAN EDDIE GARCIA MORENO
 TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

06-12-2022

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 informan y explican 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. (DOF 06-12-2022)

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

Contenido

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



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA

TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



HOSNI EDDEF GARCIA MORENO

TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
CORRESPONDIENTES AL 30 de Junio de 2025

1. Autorización e Historia:

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente público.

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 Secretaria 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.

2. 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.

Para la operación correspondiente del ejercicio fiscal de 2025 se aprobó por el ayuntamiento el Presupuesto General del Municipio de Valle de Santiago en la sesión ordinaria celebrada el 16 de diciembre de 2024 documento que contiene presupuesto de ingresos, presupuesto de egresos tabulador de sueldos y salarios, así como la plantilla del personal.

Cabe mencionar que dicho documento aprobado contiene de manera detallada como el ente público destina el recurso en sus diferentes capítulos de gasto. Manifestando que todo el recurso erogado se encuentra aprobado.

3. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA

TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



HOSNI EDDEF GARCIA MORENO

TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
CORRESPONDIENTES AL 30 de Junio de 2025

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, buscando fomentar el empleo, promover el turismo y hacer posible un municipio con mayor movilidad.

c) Ejercicio fiscal (mencionar, por ejemplo: enero a diciembre de 2024).

Enero a diciembre 2025.

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.).

Persona moral 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).

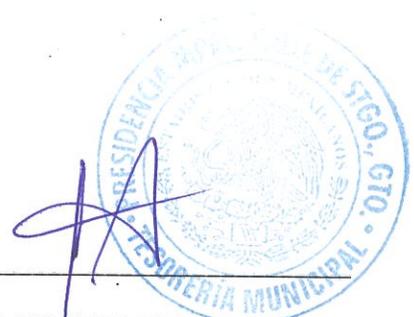
f) Estructura organizacional básica.

*Anexar organigrama de la entidad.



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA

TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL

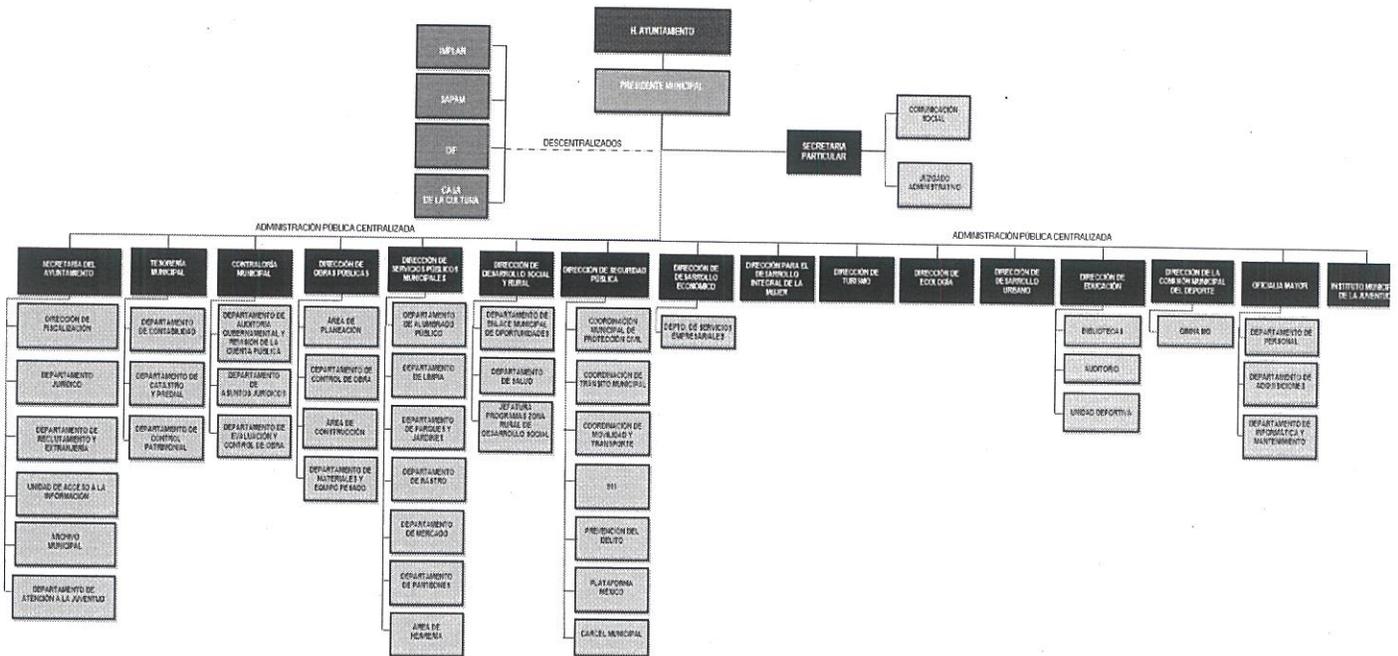


HOSNI EDDEF GARCIA MORENO

TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
CORRESPONDIENTES AL 30 de Junio de 2025

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



g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.

No aplica. Ya que el municipio no cuenta con fideicomisos vigentes

4. 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 corresponde principalmente a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, en especial el postulado de Valuación, el cual establece que todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios, registrándose al costo histórico o al valor económico más objetivo, y expresados en moneda nacional.


LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA

TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL


HOSNI EDDF GARCIA MORENO

TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
CORRESPONDIENTES AL 30 de Junio de 2025

Asimismo, se consideran todas las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Es importante señalar que, como ente público, nos apegamos estrictamente a la legislación vigente en la materia y nos mantenemos actualizados conforme a las reformas y lineamientos aplicables.

c) Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG).

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 Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG) y sus modificaciones.

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 de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

***Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:**

No aplica, por no ser la primera vez en implementar la base del devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad.

***Plan de implementación:**

No aplica, por no ser la primera vez en implementar la base del devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad

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

No aplica, por no ser la primera vez en implementar la base del devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad.



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA

TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



HOSNI EDDEF GARCIA MORENO

TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

*Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base de devengado.
No aplica, por no ser la primera vez en implementar la base del devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad.

5. Políticas de Contabilidad Significativas:

Son los principios, bases, reglas y procedimientos específicos adoptados por el ente público en la elaboración y presentación de sus estados financieros.

El ente público seleccionará y aplicará sus políticas contables de manera congruente para transacciones, otros eventos y condiciones que sean similares.

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:

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, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro):

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:

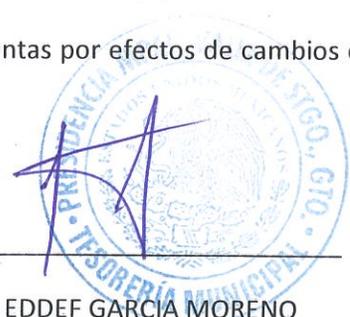
Los cambios en las políticas contables se revelarán en los estados financieros, así como el efecto en los valores para fines de comparabilidad. Y cuando se detecte un error contable, este es corregido.

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



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA

TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



HOSNI EDDF GARCIA MORENO

TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
CORRESPONDIENTES AL 30 de Junio de 2025

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.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

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.

7. Reporte Analítico del Activo:

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas:

La Secretaría de Finanzas Inversión y Administración realiza 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 y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro:

La Secretaría de Finanzas Inversión y Administración realiza este movimiento.



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA

TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



HOSNI EDDEF GARCIA MORENO

TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
CORRESPONDIENTES AL 30 de Junio de 2025

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:
Durante el periodo no se ha realizado valor activado de los bienes construidos.

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:
Cada dependencia municipal es responsable de sus activos, y la planeación va de la mano con el presupuesto basado en resultados.

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

a) Inversiones en valores:
53,061,907.3

b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:
No aplica, el municipio no tiene presupuesto indirecto.

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 patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta:



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA

TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



HOSNI EDDEF GARCIA MORENO

TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
CORRESPONDIENTES AL 30 de Junio de 2025

Programas y Convenios del Municipio

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

No aplica ya que el Municipio no cuenta con Fideicomiso.

9. 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 31 de junio de 2025 tiene el siguiente porcentaje de recaudación con respecto a lo aprobado en el presupuesto de ingresos para el ejercicio fiscal 2025.

Impuestos 89%, contribuciones de mejora 0%, derechos 34%, productos 51% aprovechamientos 167%, participaciones y aportaciones 51%, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones 16%.

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 entre lo recaudado y lo modificado.

10. 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.

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.

11. 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 31 de junio de 2025 se han amortizado 10,848,214.17

12. 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.



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA

TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



HOSNI EDDF GARCIA MORENO

TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
CORRESPONDIENTES AL 30 de Junio de 2025

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.

13. 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.

14. 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.

Se identificó inconsistencia en "Notas de Memoria (Cuentas de orden)", mismas que ya fueron atendidas y solventadas en este tercer trimestre de 2024, lo anterior de acuerdo con el artículo 21 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Guanajuato.

15. 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.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA

TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL

HOSNI EDDEF GARCIA MORENO

TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
CORRESPONDIENTES AL 30 de Junio de 2025

razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

Nota 1: En cada una de las 15 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. 06-12-2022



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA

TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



HOSNI EDDEF GARCIA MORENO

TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
(Cifras en Pesos)

| Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento | Ingreso | | | | | Diferencia |
|---|--------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| | Estimado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Recaudado | |
| Impuestos | 28,834,000 | 0 | 28,834,000 | 25,742,364 | 25,739,493 | -3,094,507 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Contribuciones de Mejoras | 2,080,000 | 0 | 2,080,000 | 0 | 0 | -2,080,000 |
| Derechos | 34,287,760 | 0 | 34,287,760 | 11,641,182 | 11,635,973 | -22,651,787 |
| Productos | 4,559,360 | 0 | 4,559,360 | 2,334,486 | 2,331,561 | -2,227,799 |
| Aprovechamientos | 3,038,880 | 0 | 3,038,880 | 5,061,091 | 5,059,842 | 2,020,962 |
| Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 452,920,000 | -3,241,641 | 449,678,359 | 241,256,680 | 230,571,015 | -222,348,985 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 42,120,000 | 21,324,350 | 63,444,350 | 6,771,552 | 6,771,552 | -35,348,448 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 567,840,000 | 18,082,709 | 585,922,709 | 292,807,354 | 282,109,436 | -285,730,564 |

Ingresos excedentes

| Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento | Ingreso | | | | | Diferencia |
|---|--------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| | Estimado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Recaudado | |
| Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios | 567,840,000 | 18,082,709 | 585,922,709 | 292,807,354 | 282,109,436 | -285,730,564 |
| Impuestos | 28,834,000 | 0 | 28,834,000 | 25,742,364 | 25,739,493 | -3,094,507 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Contribuciones de Mejoras | 2,080,000 | 0 | 2,080,000 | 0 | 0 | -2,080,000 |
| Derechos | 34,287,760 | 0 | 34,287,760 | 11,641,182 | 11,635,973 | -22,651,787 |
| Productos ¹ | 4,559,360 | 0 | 4,559,360 | 2,334,486 | 2,331,561 | -2,227,799 |
| Aprovechamientos ² | 3,038,880 | 0 | 3,038,880 | 5,061,091 | 5,059,842 | 2,020,962 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 452,920,000 | -3,241,641 | 449,678,359 | 241,256,680 | 230,571,015 | -222,348,985 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 42,120,000 | 21,324,350 | 63,444,350 | 6,771,552 | 6,771,552 | -35,348,448 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Productos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos ³ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 567,840,000 | 18,082,709 | 585,922,709 | 292,807,354 | 282,109,436 | -285,730,564 |

Ingresos excedentes

¹ Incluye intereses que generan las cuentas bancarias del Poder Ejecutivo de la Federación, de las Entidades Federativas, así como de los Municipios.

² Incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

³ Otros Ingresos 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.



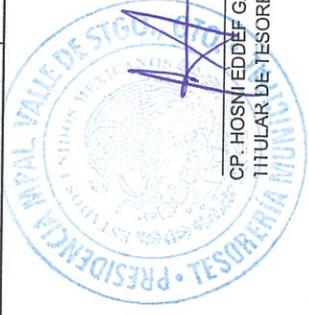
LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



CP. HOSNI EDDIF GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
(Cifras en Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|---|--------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| Gobierno | 284,489,264 | 33,572,390 | 318,061,654 | 103,583,290 | 102,101,519 | 214,478,364 |
| Legislación | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Justicia | 2,730,804 | 206,000 | 2,936,804 | 670,060 | 670,060 | 2,266,745 |
| Coordinación de la Política de Gobierno | 113,678,001 | 13,779,853 | 127,457,854 | 54,307,187 | 52,877,593 | 73,150,667 |
| Relaciones Exteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Asuntos Financieros y Hacendarios | 59,073,895 | 9,768,801 | 68,832,696 | 16,226,246 | 16,190,895 | 52,606,451 |
| Seguridad Nacional | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior | 100,240,137 | 11,344,744 | 111,584,881 | 29,643,275 | 29,641,761 | 81,941,606 |
| Otros Servicios Generales | 8,766,427 | -1,517,008 | 7,249,419 | 2,736,522 | 2,721,210 | 4,512,896 |
| Desarrollo Social | 215,558,538 | 128,362,699 | 343,921,236 | 124,364,075 | 124,036,741 | 219,557,161 |
| Protección Ambiental | 12,859,965 | 26,438,538 | 39,298,503 | 9,146,928 | 9,146,928 | 30,151,575 |
| Vivienda y Servicios a la Comunidad | 151,909,252 | 96,233,570 | 248,142,823 | 86,336,346 | 86,009,958 | 161,806,477 |
| Salud | 2,051,795 | 4,481,784 | 6,533,580 | 2,458,437 | 2,458,437 | 4,075,142 |
| Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales | 10,950,149 | 769,137 | 11,719,286 | 5,138,244 | 5,137,297 | 6,581,042 |
| Educación | 12,202,459 | 627,446 | 12,829,905 | 3,011,165 | 3,011,165 | 9,818,740 |
| Protección Social | 25,584,918 | -187,778 | 25,397,140 | 18,272,956 | 18,272,956 | 7,124,184 |
| Otros Asuntos Sociales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Desarrollo Económico | 28,860,372 | 40,661,333 | 69,521,705 | 26,714,082 | 26,714,082 | 42,807,623 |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General | 12,370,221 | 1,640,943 | 14,011,164 | 4,081,562 | 4,081,562 | 9,929,602 |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza | 4,132,310 | 9,593,600 | 13,725,910 | 509,190 | 509,190 | 13,216,721 |
| Combustibles y Energía | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Minería, Manufacturas y Construcción | 0 | 18,076,156 | 18,076,156 | 0 | 0 | 18,076,156 |
| Transporte | 0 | 4,320,000 | 4,320,000 | 0 | 0 | 420,000 |
| Comunicaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Turismo | 12,357,841 | 7,030,634 | 19,388,474 | 18,223,331 | 18,223,331 | 1,165,143 |
| Ciencia, Tecnología e Innovación | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Industrias y Otros Asuntos Económicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros no Clasificadas en Funciones Anteriores | 38,931,827 | 7,688,918 | 46,620,745 | 15,515,672 | 15,515,672 | 31,105,072 |
| Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda | 20,203,429 | 0 | 20,203,429 | 2,373,743 | 2,373,743 | 17,829,686 |
| Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordenes de Gobierno | 18,728,398 | 7,688,918 | 26,417,316 | 13,141,929 | 13,141,929 | 13,275,387 |
| Saneamiento del Sistema Financiero | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total del Egreso | 567,840,000 | 210,285,339 | 778,125,339 | 270,177,120 | 268,368,014 | 507,948,220 |



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL

CP. HOSNI EDDIF GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
(Cifras en Pesos)

| Identificación de Crédito o Instrumento | Contratación / Colocación | Amortización | Endeudamiento Neto |
|--|---------------------------|---------------------|-----------------------|
| Créditos Bancarios | | | |
| Amortización de la Deuda Interna con Insituciones de Crédito | | 2,053,571 | #¡VALOR! 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| Total Créditos Bancarios | | 2,053,571 | #¡VALOR! 0 |
| Otros Instrumentos de Deuda | | | |
| Durante el periodo no se tienen instrumentos. | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Total Otros Instrumentos de Deuda | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 2,053,571.42 | #¡VALOR! |



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



CP. HOSNI EDDEF GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
 Intereses de la Deuda
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
 (Cifras en Pesos)

| Identificación de Crédito o Instrumento | Devengado | Pagado |
|---|----------------|----------------|
| Créditos Bancarios | | |
| INTERESES DE LA DEUDA INTERN CON INSTIT DE CREDIT | 320,172 | 320,172 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Total de Intereses de Créditos Bancarios | 320,172 | 320,172 |

| Otros Instrumentos de Deuda | | |
|---|----------|----------|
| Durante el periodo no se tienen instrumentos. | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda | 0 | 0 |

| | | |
|-------|--|--|
| TOTAL | | |
|-------|--|--|



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
 TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



CP. HOSNI EDDEF GARCIA MORENO
 TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Flujo de Fondos
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
(Cifras en Pesos)

| Concepto | Estimado / Aprobado | Devengado | Recaudado / Pagado |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Rubros de Ingresos | 0 | 0 | 0 |
| Impuestos | 0 | 0 | 0 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | 0 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 | 0 |
| Derechos | 0 | 0 | 0 |
| Productos | 0 | 0 | 0 |
| Aprovechamientos | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | 0 | 0 | 0 |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 | 0 | 0 |
| Capítulos de Gasto | 216,055,907 | 102,941,791 | 165,242,944 |
| Servicios Personales | 0 | 0 | 0 |
| Materiales y Suministros | 0 | 0 | 0 |
| Servicios Generales | 0 | 0 | 62,627,540 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 56,730,398 | 33,656,882 | 33,656,882 |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 3,682,080 | 1,102,044 | 1,088,704 |
| Inversión Pública | 134,640,000 | 65,809,122 | 65,496,075 |
| Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 0 | 0 | 0 |
| Participaciones y Aportaciones | 800,000 | 0 | 0 |
| Deuda Pública | 20,203,429 | 2,373,743 | 2,373,743 |
| Superávit / Déficit | -216,055,907 | -102,941,791 | -165,242,944 |

| Concepto | Estimado / Aprobado | Devengado | Recaudado / Pagado |
|--|---------------------|-------------------|--------------------|
| No Etiquetado | -0 | -5,924,466 | -15,889,895 |
| Recursos Fiscales | 0 | -24,770,509 | -24,580,486 |
| Financiamientos Internos | 0 | -5,636,968 | -5,636,968 |
| Financiamientos Externos | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos Propios | 0 | 0 | 0 |
| Recursos Federales | -0 | 23,950,992 | 13,795,539 |
| Recursos Estatales | 0 | 530,148 | 530,148 |
| Otros Recursos de Libre Disposición | 0 | 1,871 | 1,871 |
| Etiquetado | 0 | 28,554,700 | 29,631,317 |
| Recursos Federales | 0 | 41,382,775 | 42,160,969 |
| Recursos Estatales | 0 | -12,828,075 | -12,529,652 |
| Otros Recursos de Transferencias Federales Etiquetadas | 0 | 0 | 0 |
| Superávit / Déficit | 0 | 22,630,234 | 13,741,422 |



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL



CP. HOSNI EDDEF GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
(Cifras en Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | Subservicio |
|--|--------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| Programas | 547,636,571 | 210,285,339 | 757,921,911 | 267,803,377 | 265,984,271 | 490,118,534 |
| Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios | 73,873,060 | 33,967,564 | 107,840,624 | 41,029,658 | 41,028,712 | 66,810,966 |
| Sujetos a Reglas de Operación | 48,232,102 | 26,501,774 | 74,733,876 | 25,315,316 | 25,315,316 | 49,418,560 |
| Otros Subsidios | 25,640,958 | 7,465,790 | 33,106,748 | 15,714,342 | 15,713,396 | 17,392,406 |
| Desempeño de las Funciones | 378,748,888 | 168,475,056 | 547,223,945 | 182,183,493 | 181,803,970 | 365,040,452 |
| Prestación de Servicios Públicos | 171,003,487 | 40,566,458 | 211,569,945 | 73,535,072 | 73,520,218 | 138,034,873 |
| Provisión de Bienes Públicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas | 78,442,244 | 10,606,469 | 89,048,713 | 23,943,569 | 23,907,259 | 65,105,145 |
| Promoción y fomento | 17,615,574 | -1,365,182 | 16,250,392 | 6,519,512 | 6,504,200 | 9,730,880 |
| Regulación y supervisión | 9,644,724 | 4,685,065 | 14,329,789 | 5,315,326 | 5,315,326 | 9,014,463 |
| Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Específicos | 498,784 | 0 | 498,784 | 209,081 | 209,081 | 289,703 |
| Proyectos de Inversión | 101,544,076 | 113,982,246 | 215,526,322 | 72,660,933 | 72,347,885 | 142,865,389 |
| Administrativos y de Apoyo | 56,524,688 | 6,835,649 | 63,360,337 | 27,135,485 | 26,897,331 | 36,224,752 |
| Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional | 51,096,564 | 6,700,908 | 57,797,473 | 25,692,391 | 25,454,237 | 32,105,082 |
| Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión | 5,428,023 | 134,741 | 5,562,764 | 1,443,094 | 1,443,094 | 4,119,670 |
| Operaciones ajenas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Compromisos | 12,773,249 | -610,400 | 12,162,849 | 5,419,913 | 5,419,913 | 6,742,936 |
| Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional | 9,200,000 | 0 | 9,200,000 | 4,247,114 | 4,247,114 | 4,952,886 |
| Desastres Naturales | 3,573,249 | -610,400 | 2,962,849 | 1,172,799 | 1,172,799 | 1,790,050 |
| Obligaciones | 25,716,786 | 1,617,470 | 27,334,257 | 12,034,827 | 10,844,346 | 15,299,429 |
| Pensiones y jubilaciones | 10,310,000 | -874,000 | 9,436,000 | 4,112,933 | 4,112,933 | 5,323,067 |
| Aportaciones a la seguridad social | 15,406,786 | 2,491,470 | 17,898,257 | 7,921,894 | 6,731,412 | 9,976,363 |
| Aportaciones a fondos de estabilización | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gasto Federalizado | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participaciones a entidades federativas y municipios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores | 20,203,429 | 0 | 20,203,429 | 2,373,743 | 2,373,743 | 17,829,686 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total del Egreso | 567,840,000 | 210,285,339 | 778,125,339 | 270,177,120 | 268,368,014 | 507,948,220 |



LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
TITULAR DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL

CP. HOSNI EDEFF GARCIA MORENO
TITULAR DE TESORERIA MUNICIPAL