

Municipio de Valle de Santiago, Gto. Notas de Desglose y Memoria Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		Ejercicio: 2025 Periodicidad: Trimestral Corte: 4
NOTAS	DESCRIPCIÓN	
	I. NOTAS DE DESGLOSE:	
	INFORMACION CONTABLE	
ACT-01	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
ACT-02	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
ESF-01	FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO	
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)	
ESF-05	ALMACENES	
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	
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 INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS	
EFE-03	CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS	

Conciliacion Ig	CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliacion Eg	CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
Memoria	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
	CONTABLES
	<u>PRESUPUESTARIAS</u>
	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
PRESIDENTE MUNICIPAL



CP. HOSNI EDDIEF GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
 Notas de Desglose Estado de Actividades
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 4

Notas

ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	562,639,642		
4100	INGRESOS DE GESTION	80,618,253		
4110	Impuestos	29,694,658		
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0		
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	27,985,789		
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	352,298		
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0		
4115	Impuestos Sobre Nomina y Asimilables	0		
4116	Impuestos Ecológicos	0		
4117	Accesorios de Impuestos	1,356,570		
4118	Impuestos no comprendidos en la Ley de Ingresos vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0		
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 Publicas	0		
4132	Contribuciones de Mejoras no comprendidas en la Ley de Ingresos vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales	0		
4140	Derechos	38,306,438	100.00%	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	892,685	2.33%	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	37,413,753	97.67%	
4144	Accesorios de Derechos	0	0.00%	
4145	Derechos no comprendidos en la Ley de Ingresos vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0.00%	
4149	Otros Derechos	0	0.00%	
4150	Productos	3,961,516	100.00%	
4151	Productos	3,961,516	100.00%	
4154	Productos no comprendidos en la Ley de Ingresos vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0.00%	
4160	Aprovechamientos	8,655,642	100.00%	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0	0.00%	
4162	Multas	4,999,779	57.76%	
4163	Indemnizaciones	0	0.00%	
4164	Reintegros	0	0.00%	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Publicas	195,813	2.26%	
4166	Aprovechamientos no comprendidos en la Ley de Ingresos vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0.00%	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	52,139	0.60%	
4169	Otros Aprovechamientos	3,407,911	39.37%	
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	0		
4174	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales empresariales no financieras	0		
4175	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales empresariales financieras	0		
4176	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de fideicomisos paraestatales empresariales financieros no	0		
4177	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Organos	0		
4178	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración	0		
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración	482,021,389		
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos	457,116,373	100.00%	
4211	Participaciones	223,781,544	48.96%	
4212	Aportaciones	229,695,306	50.25%	
4213	Convenios	0	0.00%	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	3,639,523	0.80%	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0	0.00%	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	24,905,016	100.00%	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	24,905,016	100.00%	
4223	Subsidios y Subvenciones	0	0.00%	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0	0.00%	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0	0.00%	
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		

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	494,418,228		
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	380,305,382		
5110	Servicios Personales	195,537,120	100.00%	
5111	Remuneraciones a Personal de Carácter Permanente	122,177,452	62.48%	
5112	Remuneraciones a Personal de Carácter Transitorio	951,521	0.49%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	24,734,369	12.65%	
5114	Seguridad Social	13,715,316	7.01%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	33,958,461	17.37%	
5116	Pago de Estimulos a Servidores Publicos	0	0.00%	
5120	Materiales y Suministros	42,475,731	100.00%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	5,070,840	11.94%	
5122	Alimentos y Utensilios	523,767	1.23%	
5123	Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0.00%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,603,513	6.13%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	717,961	1.69%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	18,411,067	43.34%	
5127	Vestuario, Baños, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	5,850,129	13.77%	

LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

CP. HOSNI EDDIF GARCIA MORENO
 TESORERO MUNICIPAL

5128	Materiales y Suministros para Seguridad	4,081,821	9.61%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	5,216,633	12.28%
5130	Servicios Generales	142,292,531	100.00%
5131	Servicios Básicos	37,758,341	26.54%
5132	Servicios de Arrendamiento	16,347,823	11.49%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	43,610,931	30.65%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5,398,849	3.79%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	6,793,490	4.77%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,833,411	1.29%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	60,301	0.04%
5138	Servicios Oficiales	10,285,141	7.23%
5139	Otros Servicios Generales	20,204,244	14.20%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	73,339,624	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	26,623,978	100.00%
5211	Asignaciones al Sector Público	0	0.00%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	26,623,978	100.00%
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0	
5230	Subsidios y Subvenciones	1,998,012	100.00%
5231	Subsidios	1,998,012	100.00%
5232	Subvenciones	0	0.00%
5240	Ayudas Sociales	34,931,765	100.00%
5241	Ayudas Sociales a Personas	30,024,566	85.95%
5242	Becas	4,541,880	13.00%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	365,319	1.05%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0	0.00%
5250	Pensiones y Jubilaciones	9,785,869	100.00%
5251	Pensiones	495,635	5.06%
5252	Jubilaciones	9,290,234	94.94%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0	0.00%
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0.00%
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0	0.00%
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0	
5280	Donativos	0	0.00%
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0	
5285	Donativos Internacionales	0	
5290	Transferencias al Exterior	0	0.00%
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0	
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	250,000	
5310	Participaciones	0	0.00%
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	
5320	Aportaciones	0	0.00%
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0	
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	
5330	Convenios	250,000	100.00%
5331	Convenios de Reasignación	250,000	100.00%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0	0.00%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	1,348,125	
5410	Intereses de la Deuda Pública	1,348,125	100.00%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	1,348,125	100.00%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0	0.00%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0	0.00%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0	0.00%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0	
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0	
5440	Costo por Coberturas	0	0.00%
5441	Costo por Coberturas	0	
5450	Apoyos Financieros	0	0.00%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0	
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0	
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	0.00%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0.00%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0	
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0	
5514	Depreciación de Infraestructura	0	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0	
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0	
5517	Amortización de Activos Intangibles	0	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0	
5520	Provisiones	0	0.00%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0	
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0	
5530	Disminución de Inventarios	0	0.00%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0	
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	
5590	Otros Gastos	0	0.00%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0	
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0	
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0	
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0	
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0	
5596	Resultado por Posición Monetaria	0	
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0	
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0	
5599	Otros Gastos Varios	0	
5600	INVERSION PUBLICA	39,175,097	
5610	Inversión Pública no Capitalizable	39,175,097	100.00%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	39,175,097	100.00%

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
PRESIDENTE MUNICIPAL

CP. HOSNI EDDER GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL

EGF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIORES (INVENTARIOS)

ESF-05 ALMACENES

Formação de matemática e administração de comércio

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

ESF-03 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

ESF-10 ESTIMACIONES 1 DETERMINAR LOS

1160 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes
 1161 Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes
 1162 Estimación por Deterioro de Inventarios

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1190	Otros Activos Circulantes	0	0	0
1191	Valores en Garantía	0	0	0
1192	Bienes derivados de depósitos de fondos	0	0	0
1193	Bienes derivados de depósitos, descuentos, aseguramientos y dación en pago	0	0	0
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	0
1290	Otros Activos no Circulantes	0	0	0
1291	Bienes en Condición	0	0	0
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0	0	0
1293	Bienes en Comodato	0	0	0

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	32,403,353	0	0
2111	Servicios Recibidos por Pagar a Corto Plazo	3,719	0	0
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	13,080,587	0	0
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	6,820,546	0	0
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	1,71,008	0	0
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0	0
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	5,624,288	0	0
2118	Revoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0
2119	Operaciones por Pagar a Corto Plazo	6,558,515	0	0
2120	Operaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0	0
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0	0
2122	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0	0
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0	0
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0	0
2164	Fondos de Hidrocarburos, Mandatos y Contratos Analógicos a Corto Plazo	0	0	0
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0	0
2220	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0	0
2221	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0	0	0
2222	Fondos en Administración a Largo Plazo	0	0	0
2223	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0	0	0
2224	Fondos de Hidrocarburos, Mandatos y Contratos Analógicos a Largo Plazo	0	0	0
2225	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0	0
2226	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0	0	0

ESF-14 PASIVOS DIFERENDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0
2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0	0
2152	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0
2153	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0
2241	Cedidos por Adelantado a Largo Plazo	0	0	0
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0	0	0
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0

ESF-15 PROVISIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2170	Provisiones a Corto Plazo	0	0	0
2171	Provisiones para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0	0
2172	Provisiones para contingencias a Corto Plazo	0	0	0
2179	Provisiones a Largo Plazo	0	0	0
2280	Provisiones para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0	0	0
2281	Provisiones para contingencias a Largo Plazo	0	0	0
2282	Provisiones para Pensiones a Largo Plazo	0	0	0
2283	Provisiones para contingencias a Largo Plazo	0	0	0
2289	Otras Provisiones a Largo Plazo	0	0	0

ESF-16 OTROS PASIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2180	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	0
2181	Reservas para Contingencias	0	0	0
2182	Reservas para Contingencias	0	0	0
2189	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.

Isaac Mosqueda Gasca

LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
 PRESIDENTE MUNICIPAL



CP. HOSNI EDUARD GARCIA MORENO
 TESORERO MUNICIPAL

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)	68,221,414	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	792,478,371	
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
PRESIDENTE MUNICIPAL


CP. HOSNI EDDDEF GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024-1
1111	Efectivo	0	0
1112	Bancos/Tesorería	23,304,203	44,971,481
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0	0
1114	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	16,679,963	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	39,984,166	114,719,225

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024-1
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	143,835,147	197,108,918
1231	Terrenos	0	0
1232	Viviendas	0	2,295,000
1233	Edificios no Habitacionales	0	0
1234	Infraestructura	0	0
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	135,706,137	169,678,567
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	7,929,011	26,133,368
1239	Otros Bienes Inmuebles	0	0
1240	Bienes Muebles	26,913,330	248,198,091
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	2,224,154	1,540,978
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	918,453	977,662
1243	Equipo e Instrumental Científico y de Laboratorio	0	572,694
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	22,588,202	8,926,330
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	230,989,817
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	282,521	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	176,028,478	445,304,916

EFE-03 CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024-1
5210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	65,221,414	223,649,712
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	67,262,951	66,724,902
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	1,348,125	711,823
5410	Intereses de la deuda pública	1,348,125	711,823
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	1,348,125	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	0	0
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	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	21,648,918
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	21,648,918
5511	Estimaciones por Pérdida e Deterioro de Activos Circulantes	0	0
5512	Estimaciones por Pérdida e 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	21,563,527
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0	0
5517	Amortización de Activos Intangibles	0	8,769
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0	76,622
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 en Efectivo y Equivalentes	0	0
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0	0
5596	Resultado por Posición Inventaria	0	0
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0	0
5599	Otros Gastos Varios	0	0
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	39,175,097	24,164,469
5610	Inversión Pública no Capitalizable	39,175,097	24,164,469
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	39,175,097	24,164,469
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	16,870,628	10,199,693
2111	Provisiones capítulo 1000	1,202,065	1,166,445
2112	Provisiones capítulo 2000	2,193,962	1,582,518
2113	Provisiones capítulo 3000	13,469,965	2,691,963
2115	Provisiones capítulo 4000	4,606	4,738,667
2114	Provisiones capítulo 5000	0	0
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	44,644,442.02	1,951,894.31
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0	0
4310	Ingresos Financieros	0	0
4311	Intereses Ganados de Titulos, 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 Producción	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	0	0
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	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 Otorgados	0	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 Inventaria	0	0
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0	0
4397	Utilidades 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	44,644,442	1,851,864
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0	-1
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	8,300,249	1,851,863
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	67	11
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	159	1
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	36,253,968	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0	0
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
4150	Productos	3,961,516	6,691,103.16
4151	Enajenaciones	3,961,516	6,691,103.16
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	80,870,822	278,322,651

Yo, el suscrito, declaro que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
PRESIDENTE MUNICIPAL

CP. HOSNI EDDEY GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL



Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	20XN
1. Total de Ingresos Presupuestarios	582,639,642.06
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	20,000,000.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	20,000,000
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	562,639,642.06

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,


 LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
 PRESIDENTE MUNICIPAL




 CP. HOSNI EDDIF GARCIA MORENO
 TESORERO MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	20XN
1. Total de Egresos Presupuestarios	652,287,549.30
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	197,044,418.75
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	2,944,282
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	918,453
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	26,935,782
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	645,140
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	135,706,137
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	12,907,483
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	16,607,143
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	39,175,097.36
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	39,175,097
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables	494,418,228

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
PRESIDENTE MUNICIPAL



CP. HOSNI EDDEF GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES								
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Crédito Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7200	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7230	Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avalúes Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avalúes Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	2025
8110 Ley de Ingresos Estimada	567 840 000
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar	-54 412 267
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	69 211 909
8140 Ley de Ingresos Devengada	-44 844 442
8150 Ley de Ingresos Recaudada	-537 995 200

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	2025
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado	-567 840 000
8220 Presupuesto de Egresos por Ejecutar	199 008 315
8230 Modificación al Presupuesto de Egresos Aprobado	-283 455 064
8240 Presupuesto de Egresos Cancelados	0
8250 Presupuesto de Egresos Devengado	0
8260 Presupuesto de Egresos Ejecutado	27 278 238
8270 Presupuesto de Egresos Pasado	625 009 311

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
PRESIDENTE MUNICIPAL

CP. HOSNI EDDY GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL