Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Notas de Desglose y Memoria
*Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026*
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2026
Periodicidad: Trimestral
Corte: 3

| 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 | EFECTIVO 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 |
| | **II. DE MEMORIA (DE ORDEN):** |
| **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
PRESIDENTE MUNICIPAL

CP. HOSNI EDDEF GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENCIA MPAL. VALLE DE STGO. GTO. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS TESORERIA MUNICIPAL

**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**
**Notas de Desglose Estado de Actividades**
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026**
**(Cifras en Pesos)**

**Ejercicio:** 2026
**Periodicidad:** Trimestral
**Corte:** 3

**Notas**

**ACT-01 INGRESOS y OTROS BENEFICIOS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | % | Explicación |
|---|---|---|---|---|
| 4000 | **INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS** | 458,848,100.37 | 100% | |
| 4100 | **INGRESOS DE GESTION** | 48,172,298.31 | 10% | |
| 4110 | **Impuestos** | 27,573,361.46 | 6% | |
| 4111 | Impuestos Sobre los Ingresos | 0.00 | 0% | |
| 4112 | Impuestos Sobre el Patrimonio | 26,271,457.11 | 6% | |
| 4113 | Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones | 426,580.20 | 0% | |
| 4114 | Impuestos al Comercio Exterior | 0.00 | 0% | |
| 4115 | Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables | 0.00 | 0% | |
| 4116 | Impuestos Ecológicos | 0.00 | 0% | |
| 4117 | Accesorios de Impuestos | 875,314.15 | 0% | |
| 4118 | Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | 0% | |
| 4119 | Otros Impuestos | 0.00 | 0% | |
| 4120 | **Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social** | 0.00 | 0% | |
| 4121 | Aportaciones para Fondos de Vivienda | 0.00 | 0% | |
| 4122 | Cuotas para la Seguridad Social | 0.00 | 0% | |
| 4123 | Cuotas de Ahorro para el Retiro | 0.00 | 0% | |
| 4124 | Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0% | |
| 4129 | Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social | 0.00 | 0% | |
| 4130 | **Contribuciones de Mejoras** | 0.00 | 0% | |
| 4131 | Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas | 0.00 | 0% | |
| 4132 | Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | 0% | |
| 4140 | **Derechos** | 12,299,306.21 | 3% | |
| 4141 | Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público | 675,613.62 | 0% | |
| 4143 | Derechos por Prestación de Servicios | 11,623,782.59 | 3% | |
| 4144 | Accesorios de Derechos | 0.00 | 0% | |
| 4145 | Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | 0% | |
| 4149 | Otros Derechos | 0.00 | 0% | |
| 4150 | **Productos** | 2,832,290.67 | 1% | |
| 4151 | Productos | 2,832,290.67 | 1% | |
| 4154 | Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | 0% | |
| 4160 | **Aprovechamientos** | 5,467,279.97 | 1% | |
| 4161 | Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | 0.00 | 0% | |
| 4162 | Multas | 4,330,264.49 | 1% | |
| 4163 | Indemnizaciones | 236,334.96 | 0% | |
| 4164 | Reintegros | 0.00 | 0% | |
| 4165 | Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas | 38,504.07 | 0% | |
| 4166 | Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | 0% | |
| 4169 | Otros Aprovechamientos | 833,057.25 | 0% | |
| 4170 | **Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios** | 0.00 | 0% | |
| 4171 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social | 0.00 | 0% | |
| 4172 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado | 0.00 | 0% | |
| 4173 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros | 0.00 | 0% | |
| 4174 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | 0% | |
| 4175 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | 0% | |
| 4176 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | 0% | |
| 4177 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | 0% | |
| 4178 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos | 0.00 | 0% | |
| 4200 | **PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES** | 410,675,802.08 | 90% | |
| 4210 | **Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones** | 391,868,929.22 | 85% | |
| 4211 | Participaciones | 194,775,143.39 | 42% | |
| 4212 | Aportaciones | 193,850,102.40 | 42% | |
| 4213 | Convenios | 0.00 | 0% | |
| 4214 | Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal | 3,243,683.43 | 1% | |
| 4215 | Fondos Distintos de Aportaciones | 0.00 | 0% | |
| 4220 | **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas** | 18,806,872.84 | 4% | |
| 4221 | Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público | 18,806,872.84 | 4% | |
| 4223 | Subsidios y Subvenciones | 0.00 | 0% | |
| 4225 | Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0% | |
| 4227 | Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo | 0.00 | 0% | |
| 4300 | **OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS** | 0.00 | 0% | |
| 4310 | **Ingresos Financieros** | 0.00 | 0% | |
| 4311 | Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros | 0.00 | 0% | |
| 4319 | Otros Ingresos Financieros | 0.00 | 0% | |
| 4320 | **Incremento por Variación de Inventarios** | 0.00 | 0% | |
| 4321 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta | 0.00 | 0% | |
| 4322 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0.00 | 0% | |
| 4323 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | 0% | |
| 4324 | Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | 0% | |
| 4325 | Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0% | |
| 4330 | **Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia** | 0.00 | 0% | |
| 4331 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0% | |
| 4340 | **Disminución del Exceso de Provisiones** | 0.00 | 0% | |
| 4341 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | 0% | |
| 4390 | **Otros Ingresos y Beneficios Varios** | 0.00 | 0% | |
| 4392 | Bonificaciones y Descuentos Obtenidos | 0.00 | 0% | |
| 4393 | Diferencias por Tipo de Cambio a Favor | 0.00 | 0% | |
| 4394 | Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables | 0.00 | 0% | |
| 4395 | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0% | |
| 4396 | Utilidades por Participación Patrimonial | 0.00 | 0% | |
| 4397 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor | 0.00 | 0% | |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 | 0% | |

LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
PRESIDENTE MUNICIPAL

CP. HOSNI EDOEF GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENCIA MUNICIPAL VALLE DE SANTIAGO GTO. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS TESORERIA MUNICIPAL

## ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | % | Explicación |
|---|---|---|---|---|
| **5000** | **GASTOS Y OTRAS PERDIDAS** | **332,478,877.65** | **100%** | |
| **5100** | **GASTOS DE FUNCIONAMIENTO** | **244,450,583.94** | **74%** | |
| **5110** | **Servicios Personales** | **136,575,164.13** | **41%** | |
| 5111 | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 95,844,500.22 | 29% | |
| 5112 | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 467,980.26 | 0% | |
| 5113 | Remuneraciones Adicionales y Especiales | 2,813,702.02 | 1% | |
| 5114 | Seguridad Social | 11,693,787.85 | 4% | |
| 5115 | Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 24,750,193.76 | 7% | |
| 5116 | Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 0.00 | 0% | |
| **5120** | **Materiales y Suministros** | **20,112,469.75** | **6%** | |
| 5121 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 2,376,546.66 | 1% | |
| 5122 | Alimentos y Utensilios | 128,709.04 | 0% | |
| 5123 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 | 0% | |
| 5124 | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 3,471,830.86 | 1% | |
| 5125 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 565.00 | 0% | |
| 5126 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 11,273,056.16 | 3% | |
| 5127 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 747,391.74 | 0% | |
| 5128 | Materiales y Suministros para Seguridad | 0.00 | 0% | |
| 5129 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 2,114,370.29 | 1% | |
| **5130** | **Servicios Generales** | **89,762,959.06** | **27%** | |
| 5131 | Servicios Básicos | 9,322,984.55 | 3% | |
| 5132 | Servicios de Arrendamiento | 4,374,014.40 | 1% | |
| 5133 | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 22,998,241.36 | 7% | |
| 5134 | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 5,369,572.27 | 2% | |
| 5135 | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 4,939,238.82 | 1% | |
| 5136 | Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 719,226.10 | 0% | |
| 5137 | Servicios de Traslado y Viáticos | 40,427.38 | 0% | |
| 5138 | Servicios Oficiales | 20,552,485.12 | 6% | |
| 5139 | Otros Servicios Generales | 20,446,769.06 | 6% | |
| **5200** | **TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS** | **47,445,434.89** | **14%** | |
| **5210** | **Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público** | **16,185,225.03** | **5%** | |
| 5211 | Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0% | |
| 5212 | Transferencias Internas al Sector Público | 16,185,225.03 | 5% | |
| **5220** | **Transferencias al Resto del Sector Público** | **0.00** | **0%** | |
| 5221 | Transferencias a Entidades Paraestatales | 0.00 | 0% | |
| 5222 | Transferencias a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | 0% | |
| **5230** | **Subsidios y Subvenciones** | **6,400,000.00** | **2%** | |
| 5231 | Subsidios | 6,400,000.00 | 2% | |
| 5232 | Subvenciones | 0.00 | 0% | |
| **5240** | **Ayudas Sociales** | **18,504,667.00** | **6%** | |
| 5241 | Ayudas Sociales a Personas | 14,699,930.00 | 4% | |
| 5242 | Becas | 3,807,400.00 | 1% | |
| 5243 | Ayudas Sociales a Instituciones | 97,537.00 | 0% | |
| 5244 | Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros | 0.00 | 0% | |
| **5250** | **Pensiones y Jubilaciones** | **6,266,342.69** | **2%** | |
| 5251 | Pensiones | 300,565.70 | 0% | |
| 5252 | Jubilaciones | 5,965,776.99 | 2% | |
| 5259 | Otras Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0% | |
| **5260** | **Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos** | **0.00** | **0%** | |
| 5261 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno | 0.00 | 0% | |
| 5262 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales | 0.00 | 0% | |
| **5270** | **Transferencias a la Seguridad Social** | **0.00** | **0%** | |
| 5271 | Transferencias por Obligaciones de Ley | 0.00 | 0% | |
| **5280** | **Donativos** | **0.00** | **0%** | |
| 5281 | Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro | 0.00 | 0% | |
| 5282 | Donativos a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | 0% | |
| 5283 | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados | 0.00 | 0% | |
| 5284 | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales | 0.00 | 0% | |
| 5285 | Donativos Internacionales | 0.00 | 0% | |
| **5290** | **Transferencias al Exterior** | **0.00** | **0%** | |
| 5291 | Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales | 0.00 | 0% | |
| 5292 | Transferencias al Sector Privado Externo | 0.00 | 0% | |
| **5300** | **PARTICIPACIONES Y APORTACIONES** | **7,034,849.26** | **2%** | |
| **5310** | **Participaciones** | **0.00** | **0%** | |
| 5311 | Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | 0% | |
| 5312 | Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios | 0.00 | 0% | |
| **5320** | **Aportaciones** | **0.00** | **0%** | |
| 5321 | Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | 0% | |
| 5322 | Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios | 0.00 | 0% | |
| **5330** | **Convenios** | **7,034,849.26** | **2%** | |
| 5331 | Convenios de Reasignación | 7,034,849.26 | 2% | |
| 5332 | Convenios de Descentralización y Otros | 0.00 | 0% | |
| **5400** | **INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA** | **967,783.08** | **0%** | |
| **5410** | **Intereses de la Deuda Pública** | **967,783.08** | **0%** | |
| 5411 | Intereses de la Deuda Pública Interna | 967,783.08 | 0% | |
| 5412 | Intereses de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0% | |
| **5420** | **Comisiones de la Deuda Pública** | **0.00** | **0%** | |
| 5421 | Comisiones de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0% | |
| 5422 | Comisiones de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0% | |
| **5430** | **Gastos de la Deuda Pública** | **0.00** | **0%** | |
| 5431 | Gastos de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0% | |
| 5432 | Gastos de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0% | |
| **5440** | **Costo por Coberturas** | **0.00** | **0%** | |
| 5441 | Costo por Coberturas | 0.00 | 0% | |
| **5450** | **Apoyos Financieros** | **0.00** | **0%** | |
| 5451 | Apoyos Financieros a Intermediarios | 0.00 | 0% | |
| 5452 | Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional | 0.00 | 0% | |
| **5500** | **OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS** | **32,560,326.59** | **10%** | |
| **5510** | **Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones** | **32,560,326.59** | **10%** | |
| 5511 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0% | |
| 5512 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante | 0.00 | 0% | |
| 5513 | Depreciación de Bienes Inmuebles | 427,299.48 | 0% | |
| 5514 | Depreciación de Infraestructura | 0.00 | 0% | |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | 32,096,324.77 | 10% | |
| 5516 | Deterioro de los Activos Biológicos | 0.00 | 0% | |
| 5517 | Amortización de Activos Intangibles | 34,602.33 | 0% | |
| 5518 | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 0.00 | 0% | |
| **5520** | **Provisiones** | **0.00** | **0%** | |
| 5521 | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo | 0.00 | 0% | |
| 5522 | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo | 0.00 | 0% | |
| **5530** | **Disminución de Inventarios** | **0.00** | **0%** | |
| 5531 | Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta | 0.00 | 0% | |
| 5532 | Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0.00 | 0% | |
| 5533 | Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | 0% | |
| 5534 | Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | 0% | |
| 5535 | Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0% | |
| **5590** | **Otros Gastos** | **0.00** | **0%** | |
| 5591 | Gastos de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0% | |
| 5592 | Pérdidas por Responsabilidades | 0.00 | 0% | |
| 5593 | Bonificaciones y Descuentos Otorgados | 0.00 | 0% | |
| 5594 | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas | 0.00 | 0% | |
| 5595 | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables | 0.00 | 0% | |
| 5596 | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0% | |
| 5597 | Pérdidas por Participación Patrimonial | 0.00 | 0% | |
| 5598 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas | 0.00 | 0% | |
| 5599 | Otros Gastos Varios | 0.00 | 0% | |
| **6000** | **INVERSIÓN PÚBLICA** | **0.00** | **0%** | |
| **6010** | **Inversión Pública no Capitalizable** | **0.00** | **0%** | |
| 6011 | Construcción en Bienes no Capitalizable | 0.00 | 0% | |

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

LIC. ISMAEL VASQUEDA GASCA
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. HOSNEDDEF GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENCIA MUNICIPAL VALLE DE BRAVO 2018-2021 · ESTADOS UNIDOS MEXICANOS · TESORERÍA MUNICIPAL

Municipio de Valle de Santiago, Gto.
Notas de Desglose Estado de Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2026
Periodicidad: Trimestral
Corte: 3

Notas

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

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo |
|---|---|---|---|
| 1114 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 68,627,658.81 | |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 0.00 | |
| 1121 | Inversiones Financieras de Corto Plazo | 0.00 | |

## ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | 2025 | 2024 | 2023 | 2022 | Factibilidad de Cobro |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | -5,567,362.36 | -5,420,493.90 | 957,750.52 | 922,580.98 | 0.00 | |
| 1124 | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 49,231.32 | 12,809.77 | 12,529.76 | 231,951.77 | 0.00 | |

## ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | A 90 Dias | A 180 Dias | A 365 Dias | + 365 Dias | Caracteristica |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1123 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 321,859.34 | 321,859.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1125 | Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | 113,820.01 | 113,820.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1126 | Préstamos Otorgados a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1129 | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 5,193,128.95 | 5,193,128.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1131 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 256,162.50 | 256,162.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1132 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1133 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1134 | Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 29,363,959.02 | 29,363,959.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1139 | Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
PRESIDENTE MUNICIPAL

PRESIDENCIA MPAL. VALLE DE STGO., GTO. · ESTADOS UNIDOS MEXICANOS · TESORERÍA MUNICIPAL

CP. HOSNI EDDEF GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL

## ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Sistema de Costeo | Método de Valuación | Impacto de Información Financiera |
|---|---|---|---|---|---|
| **1140** | **Inventarios** | **0.00** | | SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR | |
| 1141 | Inventario de Mercancías para Venta | 0.00 | | | |
| 1142 | Inventario de Mercancías Terminadas | 0.00 | | | |
| 1143 | Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | | | |
| 1144 | Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | | | |
| 1145 | Bienes en Tránsito | 0.00 | | | |

## ESF-05 ALMACENES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Método de Valuacion | Conveniencia de Aplicación | Impacto de Información Financiera |
|---|---|---|---|---|---|
| 1150 | Almacenes | 0.00 | | SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR | |
| 1151 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | | | |

## ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | Característica |
|---|---|---|---|---|
| 1213 | Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | | SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR |

## ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | |
|---|---|---|---|
| 1211 | Inversiones a Largo Plazo | 0.00 | SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR |
| 1212 | Títulos y Valores a Largo Plazo | 0.00 | |
| 1214 | Participaciones y Aportaciones de Capital | 0.00 | |

## ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Dep. Gasto | Dep. Acumulada | Metodo de depreciación | Tasas determinada | Criterios | Estado del bien | Caracteristicas |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1230** | **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso** | **519,794,985.86** | **427,299.48** | **0.00** | | | | | |
| 1231 | Terrenos | 24,702,260.94 | | | | | | | |
| 1232 | Viviendas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 11,394,652.73 | 427,299.48 | 0.00 | | | | | |
| 1234 | Infraestructura | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 436,420,834.21 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 47,277,217.78 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1239 | Otros Bienes Inmuebles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| **1240** | **Bienes Muebles** | **405,095,326.17** | **32,698,324.77** | **0.00** | | | | | |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 18,116,231.01 | 1,141,918.28 | 0.00 | | | | | |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 5,620,575.57 | 260,533.95 | 0.00 | | | | | |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 697,157.57 | 71,431.76 | 0.00 | | | | | |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 129,640,219.86 | 12,293,237.79 | 0.00 | | | | | |
| 1245 | Equipo de Defensa y Seguridad | 234,791,669.75 | 17,365,838.18 | 0.00 | | | | | |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 16,229,462.41 | 965,364.81 | 0.00 | | | | | |
| 1247 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1248 | Activos Biológicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |

## ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Amort. Gasto | Amort. Acum | Métodos aplicados | Tasas Aplicada |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **1250** | **Activos Intangibles** | **516,966.14** | **34,602.33** | **0.00** | | |
| 1251 | Software | 97,600.55 | 5,545.41 | 0.00 | | |
| 1252 | Patentes, Marcas y Derechos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 1253 | Concesiones y Franquicias | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 1254 | Licencias | 418,365.59 | 29,056.92 | 0.00 | | |
| 1259 | Otros Activos Intangibles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 1270 | Activos Diferidos | 1,176,759.67 | | | | |
| 1271 | Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos | 1,176,759.67 | | | | |
| 1272 | Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero | 0.00 | | | | |
| 1273 | Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00 | | | | |
| 1274 | Anticipos a Largo Plazo | 0.00 | | | | |
| 1275 | Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado | 0.00 | | | | |
| 1279 | Otros Activos Diferidos | 0.00 | | | | |

LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
PRESIDENTE MUNICIPAL

PRESIDENCIA MPAL. VALLE DE SANTIAGO, GTO. · ESTADOS UNIDOS MEXICANOS · TESORERÍA MUNICIPAL ·

CP. HOSNI EDDEF GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL

## ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Criterio |
|---|---|---|---|
| **1160** | **Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes** | **0.00** | SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR |
| 1161 | Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0.00 | |
| 1162 | Estimación por Deterioro de Inventarios | 0.00 | |

## ESF-11 OTROS ACTIVOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Característica |
|---|---|---|---|
| **1190** | **Otros Activos Circulantes** | **0.00** | SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR |
| 1191 | Valores en Garantía | 0.00 | |
| 1192 | Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos) | 0.00 | |
| 1193 | Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago | 0.00 | |
| 1194 | Adquisición con Fondos de Terceros | 0.00 | |
| 1200 | Otros Activos no Circulantes | 0.00 | |
| 1291 | Bienes en Concesión | 0.00 | |
| 1292 | Bienes en Arrendamiento Financiero | 0.00 | |
| 1293 | Bienes en Comodato | 0.00 | |

## ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | A 90 Días | A 180 Días | A 365 Días | Más 365 Días | Característica |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2110** | **Cuentas por Pagar a Corto Plazo** | **15,006,979.94** | **12,006,979.94** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | |
| 2111 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 37,791.19 | 37,791.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2112 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 1,367,650.98 | 1,367,650.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2113 | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 1,287,014.12 | 1,287,014.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2114 | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2115 | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 171,707.70 | 171,707.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2116 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2117 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 2,183,327.84 | 2,183,327.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2118 | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 6,939,480.53 | 6,939,480.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2120 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2121 | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2122 | Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2129 | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

## ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

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

## ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
|---|---|---|---|---|
| 2150 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 15,000,000.00 | | |
| 2151 | Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2152 | Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2159 | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 15,000,000.00 | | |
| 2240 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2241 | Créditos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2242 | Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2249 | Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | |

## ESF-15 PROVISIONES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
|---|---|---|---|---|
| **2170** | **Provisiones a Corto Plazo** | **0.00** | | SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR |
| 2171 | Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2172 | Provisión para contingencias a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2179 | Otras Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2260 | Provisiones a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2261 | Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2262 | Provisión para Pensiones a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2263 | Provisión para Contingencias a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2269 | Otras Provisiones a Largo Plazo | 0.00 | | |

## ESF-16 OTROS PASIVOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
|---|---|---|---|---|
| **2190** | **Otros Pasivos a Corto Plazo** | **177,223.26** | | |
| 2191 | Ingresos por Clasificar | 177,223.26 | | |
| 2192 | Recaudación por Participar | 0.00 | | |
| 2199 | Otros Pasivos Circulantes | 0.00 | | |

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

B

LIC. ISRAEL VAQUEDA GASCA
PRESIDENTE MUNICIPAL

PRESIDENCIA MPAL. VALLE DE ORO, GTO. · TESORERÍA MUNICIPAL · ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

CP. HOSNI EDDEF GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL

**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**
**Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública**
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026**
**(Cifras en Pesos)**

| | |
|---|---|
| **Ejercicio:** | **2026** |
| **Periodicidad:** | **Trimestral** |
| **Corte:** | **3** |

## Notas

### VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | Naturaleza |
|---|---|---|---|---|
| 3110 | Aportaciones | -79,242,435.15 | | |
| 3120 | Donaciones de Capital | 1,052,896.68 | | |
| 3130 | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | | |

### VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Procedencia |
|---|---|---|---|
| 3210 | Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 126,369,222.82 | |
| 3220 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 825,667,932.64 | |
| 3230 | Revalúos | 0.00 | |
| 3231 | Revalúo de Bienes Inmuebles | 0.00 | |
| 3232 | Revalúo de Bienes Muebles | 0.00 | |
| 3233 | Revalúo de Bienes Intangibles | 0.00 | |
| 3239 | Otros Revalúos | 0.00 | |
| 3240 | Reservas | 0.00 | |
| 3241 | Reservas de Patrimonio | 0.00 | |
| 3242 | Reservas Territoriales | 0.00 | |
| 3243 | Reservas por Contingencias | 0.00 | |
| 3250 | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 67,111.30 | |
| 3251 | Cambios en Políticas Contables | 0.00 | |
| 3252 | Cambios por Errores Contables | 67,111.30 | |
| 3253 | Cambios en Estimaciones Contables | 0.00 | |

**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

PRESIDENCIA MPAL. VALLE DE STGO., GTO. · ESTADOS UNIDOS MEXICANOS · TESORERÍA MUNICIPAL ·

CP. HOSNI EDDEF GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL

**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**
**Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo**
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026**
**(Cifras en Pesos)**

**Ejercicio:** 2026
**Periodicidad:** Trimestral
**Corte:** 3

**Notas**

## EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | 2026 | 2025 |
|---|---|---|---|
| 1111 | Efectivo | 0.00 | 0.00 |
| 1112 | Bancos/Tesorería | 14,686,930.04 | 23,630,101.52 |
| 1113 | Bancos/Dependencias y Otros | 0.00 | 0.00 |
| 1114 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 68,627,658.81 | 16,679,953.47 |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 0.00 | 0.00 |
| 1116 | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0.00 | 0.00 |
| 1119 | Otros Efectivos y Equivalentes | 0.00 | 0.00 |
| **1110** | **Total de Efectivo y Equivalentes** | **83,314,588.85** | **40,310,054.99** |

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

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | 2026 | 2025 |
|---|---|---|---|
| **1230** | **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso** | **68,728,360.00** | **143,635,147.00** |
| 1231 | Terrenos | 0.00 | 0.00 |
| 1232 | Viviendas | 0.00 | 0.00 |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 0.00 | 0.00 |
| 1234 | Infraestructura | 0.00 | 0.00 |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 63,051,812.00 | 135,706,137.00 |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 5,676,549.00 | 7,929,011.00 |
| 1239 | Otros Bienes Inmuebles | 0.00 | 0.00 |
| **1240** | **Bienes Muebles** | **13,587,805.00** | **26,013,330.00** |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 59,273.00 | 2,224,154.00 |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 0.00 | 918,453.00 |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 | 0.00 |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 11,732,836.00 | 22,588,202.00 |
| 1245 | Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 | 0.00 |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 1,795,696.00 | 282,521.00 |
| 1247 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0.00 | 0.00 |
| 1248 | Activos Biológicos | 0.00 | 0.00 |
| **1250** | **Activos Intangibles** | **0.00** | **380,000.00** |
| 1251 | Software | 0.00 | 0.00 |
| 1252 | Patentes, Marcas y Derechos | 0.00 | 0.00 |
| 1253 | Concesiones y Franquicias | 0.00 | 0.00 |
| 1254 | Licencias | 0.00 | 380,000.00 |
| 1259 | Otros Activos Intangibles | 0.00 | 0.00 |
| | **Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión** | **82,316,166.00** | **170,028,478.00** |

LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
PRESIDENTE MUNICIPAL

PRESIDENCIA MPAL. VALLE DE STGO., GTO. · ESTADOS UNIDOS MEXICANOS · TESORERÍA MUNICIPAL

CP. HOSNI EDDEF GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL

## EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | 2026 | 2025 |
|---|---|---|---|
| 3210 | **Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)** | **126,369,223.00** | **31,092,576.00** |
| | **(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo** | **34,616,592.00** | **94,502,321.00** |
| 5400 | **INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA** | **987,783.00** | **1,348,125.00** |
| 5410 | **Intereses de la deuda pública** | 987,783.00 | 1,348,125.00 |
| 5411 | **Intereses de la Deuda Pública Interna** | 987,783.00 | 1,348,125.00 |
| 5420 | **Comisiones de la deuda pública** | 0.00 | 0.00 |
| 5421 | **Comisiones de la Deuda Pública Interna** | 0.00 | 0.00 |
| 5430 | **Gastos de la deuda pública** | 0.00 | 0.00 |
| 5431 | **Gastos de la Deuda Pública Interna** | 0.00 | 0.00 |
| 5440 | **Costo por coberturas** | 0.00 | 0.00 |
| 5441 | **Costo por coberturas** | 0.00 | 0.00 |
| 5450 | **Apoyos financieros** | 0.00 | 0.00 |
| 5451 | **Apoyos Financieros a Intermediarios** | 0.00 | 0.00 |
| 5452 | **Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional** | 0.00 | 0.00 |
| 5500 | **OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS** | **32,660,227.00** | **37,108,470.00** |
| 5510 | **Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones** | **32,660,227.00** | **37,108,470.00** |
| 5511 | **Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes** | 0.00 | 0.00 |
| 5512 | **Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante** | 0.00 | 0.00 |
| 5513 | **Depreciación de Bienes Inmuebles** | 427,299.00 | 569,733.00 |
| 5514 | **Depreciación de Infraestructura** | 0.00 | 0.00 |
| 5515 | **Depreciación de Bienes Muebles** | 32,098,325.00 | 36,511,601.00 |
| 5516 | **Deterioro de los Activos Biológicos** | 0.00 | 0.00 |
| 5517 | **Amortización de Activos Intangibles** | 34,602.00 | 27,136.00 |
| 5518 | **Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro** | 0.00 | 0.00 |
| 5520 | **Provisiones** | **0.00** | **0.00** |
| 5521 | **Provisiones de Pasivos a Corto Plazo** | 0.00 | 0.00 |
| 5522 | **Provisiones de Pasivos a Largo Plazo** | 0.00 | 0.00 |
| 5530 | **Disminución de Inventarios** | **0.00** | **0.00** |
| 5531 | **Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta** | 0.00 | 0.00 |
| 5532 | **Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas** | 0.00 | 0.00 |
| 5533 | **Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración** | 0.00 | 0.00 |
| 5534 | **Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción** | 0.00 | 0.00 |
| 5535 | **Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo** | 0.00 | 0.00 |
| 5590 | **Otros Gastos** | **0.00** | **0.00** |
| 5591 | **Gastos de Ejercicios Anteriores** | 0.00 | 0.00 |
| 5592 | **Pérdidas por Responsabilidades** | 0.00 | 0.00 |
| 5593 | **Bonificaciones y Descuentos Otorgados** | 0.00 | 0.00 |
| 5594 | **Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes** | 0.00 | 0.00 |
| 5595 | **Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables** | 0.00 | 0.00 |
| 5596 | **Resultado por Posición Monetaria** | 0.00 | 0.00 |
| 5597 | **Pérdidas por Participación Patrimonial** | 0.00 | 0.00 |
| 5599 | **Otros Gastos Varios** | 0.00 | 0.00 |
| 5600 | **INVERSIÓN PÚBLICA** | **0.00** | **39,175,097.00** |
| 5610 | **Inversión Pública no Capitalizable** | **0.00** | **39,175,097.00** |
| 5611 | **Construcción en Bienes no Capitalizable** | 0.00 | 39,175,097.00 |
| 2110 | **Incremento en Cuentas por Pagar de Operación** | **1,067,682.00** | **16,870,629.00** |
| 2111 | **Provisiones capitulo 1000** | 597,104.00 | 1,202,065.00 |
| 2112 | **Provisiones capitulo 2000** | 297,158.00 | 2,193,962.00 |
| 2112 | **Provisiones capitulo 3000** | 175,320.00 | 13,469,995.00 |
| 2115 | **Provisiones capitulo 4000** | -2,000.00 | 4,606.00 |
| 2114 | **Provisiones capitulo 6000** | 0.00 | 0.00 |
| 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** | **391,109.00** | **44,644,442.00** |
| 4300 | **OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS** | 0.00 | 0.00 |
| 4310 | **Ingresos Financieros** | **0.00** | **0.00** |
| 4311 | **Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros** | 0.00 | 0.00 |
| 4319 | **Otros Ingresos Financieros** | 0.00 | 0.00 |
| 4320 | **Incremento por Variación de Inventarios** | **0.00** | **0.00** |
| 4321 | **Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta** | 0.00 | 0.00 |
| 4322 | **Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas** | 0.00 | 0.00 |
| 4323 | **Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración** | 0.00 | 0.00 |
| 4324 | **Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producció** | 0.00 | 0.00 |
| 4325 | **Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo** | 0.00 | 0.00 |
| 4330 | **Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia** | **0.00** | **0.00** |
| 4331 | **Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia** | 0.00 | 0.00 |
| 4340 | **Disminución del Exceso de Provisiones** | **0.00** | **0.00** |
| 4341 | **Disminución del Exceso de Provisiones** | 0.00 | 0.00 |
| 4390 | **Otros Ingresos y Beneficios Varios** | **0.00** | **0.00** |
| 4392 | **Bonificaciones y Descuentos Obtenidos** | 0.00 | 0.00 |
| 4393 | **Diferencias por Tipo de Cambio a Favor** | 0.00 | 0.00 |
| 4394 | **Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables** | 0.00 | 0.00 |
| 4395 | **Resultado por Posición Monetaria** | 0.00 | 0.00 |
| 4396 | **Utilidades por Participación Patrimonial** | 0.00 | 0.00 |
| 4397 | **Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor** | 0.00 | 0.00 |
| 4399 | **Otros Ingresos y Beneficios Varios** | 0.00 | 0.00 |
| 1120 | **Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación** | **391,108.68** | **44,644,442.02** |
| 1124 | **Ingresos por recuperar CRI 10** | 2,631.15 | -0.06 |
| 1124 | **Ingresos por recuperar CRI 20** | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | **Ingresos por recuperar CRI 30** | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | **Ingresos por recuperar CRI 40** | 372,983.59 | 8,390,248.88 |
| 1124 | **Ingresos por recuperar CRI 50** | 4,812.68 | 66.82 |
| 1124 | **Ingresos por recuperar CRI 60** | 10,681.26 | 158.65 |
| 1122 | **Cuentas por cobrar CRI 70** | 0.00 | 0.00 |
| 1122 | **Cuentas por cobrar CRI 80** | 0.00 | 36,253,967.73 |
| 1122 | **Cuentas por cobrar CRI 90** | 0.00 | 0.00 |
| 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** | **0.00** | **0.00** |
| 4151 | **Enajenaciones** | 2,832,260.67 | 3,243,880.00 |
| | **= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación** | **160,593,706.00** | **80,950,455.00** |

**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 EDDEF GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENCIA MUNICIPAL VALLE DE ESTO. 2024-2027 · ESTADOS UNIDOS MEXICANOS · TESORERIA MUNICIPAL

**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026**

**(Cifras en pesos)**

| Concepto | 2026 |
|---|---|
| **1. Total de Ingresos Presupuestarios** | **458,848,100.37** |
| **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** | **0.00** |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0.00 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| **4. Total de Ingresos Contables** | **458,848,100.37** |

**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

**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026**

**(Cifras en pesos)**

| Concepto | 2026 |
|---|---|
| **1. Total de Egresos Presupuestarios** | **398,440,176.78** |
| **2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables** | **98,521,525.81** |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 0.00 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 59,273.14 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 0.00 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 11,732,836.28 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 1,795,695.81 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0.00 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0.00 |
| 2.11 Activos Intangibles | 0.00 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 63,051,811.68 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 5,676,548.77 |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | 0.00 |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | 0.00 |
| 2.16 Concesión de Préstamos | 0.00 |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0.00 |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0.00 |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 16,205,360.13 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0.00 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| **3. Más Gastos Contables No Presupuestarios** | **32,560,226.58** |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 32,560,226.58 |
| 3.2 Provisiones | 0.00 |
| 3.3 Disminución de Inventarios | 0.00 |
| 3.4 Otros Gastos | 0.00 |
| 3.5 Inversión Pública no Capitalizable | 0.00 |
| 3.6 Materiales y Suministros (consumos) | 0.00 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| **4. Total de Gastos Contables** | **332,478,877.55** |

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

PRESIDENCIA MPAL. VALLE DE STGO., GTO. · ESTADOS UNIDOS MEXICANOS · TESORERÍA MUNICIPAL

LIC. ISRAEL MOSQUEDA GASCA
PRESIDENTE MUNICIPAL

CP. HOSNI EDDEF GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL

**Municipio de Valle de Santiago, Gto.**
**Notas de Memoria**
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026**
**(Cifras en Pesos)**

**Ejercicio:** 2026
**Periodicidad:** Trimestral
**Corte:** 3

**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 | SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR | | | |
| 7120 | Custodia de Valores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7130 | Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7140 | Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7150 | Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7160 | Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7210 | Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7220 | Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7230 | Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7240 | Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7250 | Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7260 | Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7310 | Avales Autorizados | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7320 | Avales Firmados | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7330 | Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7340 | Fianzas y Garantías Recibidas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7350 | Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7360 | Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7410 | Demandas Judiciales en Proceso de Resolución | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7420 | Resolución de Demandas en Proceso Judicial | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7510 | Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7520 | Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7610 | Bienes Bajo Contrato en Concesión | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7620 | Contrato de Concesión por Bienes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7630 | Bienes Bajo Contrato en Comodato | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7640 | Contrato de Comodato por Bienes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |

**8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO**

| | Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos | |
|---|---|---|
| | **Concepto** | **2026** |
| 8110 | Ley de Ingresos Estimada | 590,553,600.00 |
| 8120 | Ley de Ingresos por Ejecutar | 220,489,503.27 |
| 8130 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 88,784,003.64 |
| 8140 | Ley de Ingresos Devengada | 458,848,100.37 |
| 8150 | Ley de Ingresos Recaudada | 458,456,991.69 |

| | Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos | |
|---|---|---|
| | **Concepto** | **2026** |
| 8210 | Presupuesto de Egresos Aprobado | 590,553,600.00 |
| 8220 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | 245,885,282.32 |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 120,491,580.19 |
| 8240 | Presupuesto de Egresos Comprometido | 465,159,897.87 |
| 8250 | Presupuesto de Egresos Devengado | 398,440,176.78 |
| 8260 | Presupuesto de Egresos Ejercido | 398,440,176.78 |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado | 397,372,594.35 |

**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

PRESIDENCIA MPAL. VALLE DE STGO., GTO. · ESTADOS UNIDOS MEXICANOS · TESORERÍA MUNICIPAL

CP. HOSNI EDDEF GARCIA MORENO
TESORERO MUNICIPAL