**NOTAS DE DISCIPLINA FINANCIERA**

**1. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Negativo**

Se informará:

a) Acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible.

El Municipio presenta un balance presupuestal sostenible.

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

Se informará:

a) Fuente de Ingresos del aumento o creación del Gasto no Etiquetado.

El municipio en la creación de nuevo gasto siempre procede la reducción de otro.

b) Fuente de Ingresos del aumento o creación del Gasto Etiquetado.

El municipio aumenta o disminuye gasto etiquetado dentro de una modificación presupuestal de ingresos y egresos aprobada por el H. Ayuntamiento de acuerdo a lo convenido con la federación y con el estado.

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

|  |
| --- |
| **Municipio de Valle de Santiago, Gto.**  |
| **Informe de Cuentas Por Pagar y que Integran el Pasivo Circulante al Cierre del Ejercicio Fiscal 2021** |
| **Pasivos al cierre 2021** |
| **COG** | **Concepto** | **Devengado** | **Pagado** | **Cuentas por pagar** |
| **(a)** | **(b)** | **(c) = (a-b)** |
|   | **Gasto No Etiquetado** | **224,497,451.35** | **220,898,605.75** | **3,598,845.60** |
| 1000 | Servicios Personales | 104,631,610.90 | 103,936,576.46 | 695,034.44 |
| 2000 | Materiales y Suministros | 14,673,413.15 | 14,664,096.92 | 9,316.23 |
| 3000 | Servicios Generales | 32,634,057.40 | 31,240,510.76 | 1,393,546.64 |
| 4000 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 57,598,773.27 | 56,208,691.96 | 1,390,081.31 |
| 5000 | Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 1,045,113.09 | 990,284.99 | 54,828.10 |
| 6000 | Inversión Pública | 13,491,418.46 | 13,435,379.58 | 56,038.88 |
| 7000 | Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8000 | Participaciones y Aportaciones  | 423,065.08 | 423,065.08 | 0.00 |
| 9000 | Deuda Pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|   | **Gasto Etiquetado** | **266,707,295.89** | **235,329,936.27** | **31,377,359.62** |
| 1000 | Servicios Personales | 53,594,045.40 | 53,136,452.60 | 457,592.80 |
| 2000 | Materiales y Suministros | 20,200,913.41 | 20,200,913.41 | 0.00 |
| 3000 | Servicios Generales | 22,538,469.16 | 21,520,405.46 | 1,018,063.70 |
| 4000 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 15,793,683.94 | 8,573,826.86 | 7,219,857.08 |
| 5000 | Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 4,738,920.73 | 2,779,320.73 | 1,959,600.00 |
| 6000 | Inversión Pública | 147,614,883.85 | 126,892,637.81 | 20,722,246.04 |
| 7000 | Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8000 | Participaciones y Aportaciones  | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9000 | Deuda Pública | 2,226,379.40 | 2,226,379.40 | 0.00 |
|   | **Total** | **491,204,747.24** | **456,228,542.02** | **34,976,205.22** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pasivo circulante** | **Saldo inicial**  | **Cargo** | **Abono** | **Saldo final**  |
| **Cuentas por pagar a corto plazo** | **84,021,848.92** | **660,398,273.42** | **630,162,397.25** | **53,785,972.75** |
| **Pasivos 2021** | **0.00** | **3,591,050.85** | **38,567,256.07** | **34,976,205.22** |
|  211100211 Pasivos cap. 1000 21 | 0.00 | 700,150.28 | 1,852,777.52 | 1,152,627.24 |
|  211200212 Pasivos cap. 2000 21 | 0.00 | 6,587.22 | 15,903.45 | 9,316.23 |
|  211200213 Pasivos cap. 3000 21 | 0.00 | 1,206,619.64 | 3,618,229.98 | 2,411,610.34 |
|  211500214 Pasivos cap. 4000 21 | 0.00 | 1,291,303.14 | 9,901,241.53 | 8,609,938.39 |
|  211200215 Pasivos cap. 5000 21 | 0.00 | 24,168.00 | 2,038,596.10 | 2,014,428.10 |
|  211300216 Pasivos cap. 6000 21 | 0.00 | 362,222.57 | 21,140,507.49 | 20,778,284.92 |
| **Otras cuentas por pagar**  | **84,021,848.92** | **656,807,222.57** | **591,595,141.18** | **18,809,767.53** |
|  211100001 Sueldos por pagar corto plazo  | 29,259.61 | 126,943,311.31 | 126,942,245.31 | 28,193.61 |
|  211100141 Pasivos cap. 1000 | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 500.00 |
|  211100201 Pasivos cap. 1000 20 | 1,537,314.82 | 1,438,830.68 | 600.00 | 99,084.14 |
|  211200001 Proveedores por pagar corto plazo | 704,239.64 | 106,783,777.08 | 106,783,775.98 | 704,238.54 |
|  211200122 Pasivos cap. 2000 | 871.00 | 0.00 | 0.00 | 871.00 |
|  211200143 Pasivos cap. 3000 | 514.00 | 0.00 | 0.00 | 514.00 |
|  211300001 Contratistas por pagar corto plazo | 1,033,520.74 | 243,692,721.78 | 244,473,306.81 | 1,814,105.77 |
|  211300166 Pasivos cap. 6000 | 22,906.82 | 802.29 | 0.00 | 22,104.53 |
|  211300186 Pasivos cap. 6000 18 | 522,317.78 | 0.00 | 0.00 | 522,317.78 |
|  211300206 Pasivos cap. 6000 20 | 59,319,055.69 | 59,795,109.83 | 477,078.51 | 1,024.37 |
|  211700001 Retención ISR sueldo RM | 89.89 | 0.00 | 0.00 | 89.89 |
|  211700002 Retención ISR servicios profesionales RM | 110,038.43 | 0.00 | 0.00 | 110,038.43 |
|  211700003 Retención IVA RM | 1,592.34 | 0.00 | 0.00 | 1,592.34 |
|  211700004 Retención ISR arrendamiento RM | 23,714.79 | 0.00 | 0.00 | 23,714.79 |
|  211700006 Retención ISR servicios profesionales | 3,109.78 | 0.00 | 0.00 | 3,109.78 |
|  211700011 Retención impuesto cedular servicios profesionales | 13,769.79 | 0.00 | 0.00 | 13,769.79 |
|  211700012 Retención impuesto cedular arrendamiento RM  | 17,424.37 | 0.00 | 0.00 | 17,424.37 |
|  211700101 Retención ISR servicios profesionales | 20,311.64 | 132,598.63 | 134,610.77 | 22,323.78 |
|  211700102 Retención cedular servicios profesionales | 5,079.08 | 32,721.58 | 34,169.48 | 6,526.98 |
|  211700103 Retención ISR sueldos | 3,817,000.00 | 16,337,226.00 | 15,567,936.32 | 3,047,710.32 |
|  211700104 Retención IMSS trabajadores | 57,147.54 | 764,797.84 | 763,822.59 | 56,172.29 |
|  211700106 Caja sindicato caja de ahorro | 2,100.00 | 0.00 | 0.00 | 2,100.00 |
|  211700107 INFONACOT | 3,220.11 | 0.00 | 0.00 | 3,220.11 |
|  211700108 Retención ISR asimilables | 2.40 | 0.00 | 0.00 | 2.40 |
|  211700111 Retención DIVO | 110,771.02 | 4,095.50 | 151,032.12 | 257,707.64 |
|  211700112 Retención ISR arrendamiento | 2,834.90 | 35,926.00 | 36,003.49 | 2,912.39 |
|  211700113 Retención cedular arrendamiento | 709.01 | 8,983.00 | 9,005.87 | 731.88 |
|  211700399 Fondo de ahorro | 3,526,405.68 | 5,763,799.50 | 2,847,357.36 | 609,963.54 |
|  211900001 Otras cuentas pagar corto plazo | 1,811,133.78 | 93,270,476.48 | 93,179,294.34 | 1,719,951.64 |
|  211900002 Cuentas por pagar intermunicipales | 36,115.90 | 0.00 | 0.00 | 36,115.90 |
|  211900003 Fondo de ahorro 2009 | 38,778.33 | 194,902.23 | 194,902.23 | 38,778.33 |
|  223301001 Endeudamiento interbancaria | 11,250,000.04 | 1,607,142.84 | 0.00 | 9,642,857.20 |

**4. Deuda Pública y Obligaciones**

Se revelará:

a) La información detallada de cada Financiamiento u Obligación contraída en los términos del Título Tercero Capítulo Uno de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios, incluyendo como mínimo, el importe, tasa, plazo, comisiones y demás accesorios pactados.

|  |
| --- |
| **Financiamiento Interno 2018 (Deuda Pública)** |
| **Datos al 31 de Diciembre del 2021** |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Identificación de Crédito o Instrumento** | **Acreedor** | **Financiamiento Contratado** | **Capital Amortizado** | **Intereses Pagados Acumulado** | **Finan. Adeudado** | **Tasa de Interés**  | **Tasa Efectiva**  | **No. de pagos**  | **Fecha de Contratación** | **Fecha de Vencimiento** |
| Contrato de Apertura de Crédito Simple  | Banco del Bajío, S.A. | 15,000,000.00 | 5,357,142.80 | 3,210,419.14 | 9,642,857.20 |  TIIE 28 días más sobre tasa de 1.25%  | 8.57% | 41/112 | 02/01/2018 | 30/12/2027 |
| **Total**  |  | **15,000,000.00** | **5,357,142.80** | **3,210,419.14** | **9,642,857.20** |  |  |  |  |  |

**5. Obligaciones a Corto Plazo**

Se revelará:

1. La información detallada de las Obligaciones a corto plazo contraídas en los términos del Título Tercero Capítulo Uno de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios, incluyendo por lo menos importe, tasas, plazo, comisiones y cualquier costo relacionado, así mismo se deberá incluir la tasa efectiva.

|  |
| --- |
| **Municipio de Valle de Santiago, Gto.Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2021.(Cifras en Pesos)** |
| **Denominación de las Deudas** | **Moneda de Contratación** | **Institución o País Acreedor** | **Saldo Inicial del Período** | **Saldo Final del Período** |
| **DEUDA PÚBLICA** |   |   | **11,250,000.04** | **9,642,857.20** |
| **Corto Plazo** |   |   |   |   |
| **Deuda Interna** |  |  | **0.00** | **0.00** |
| Instituciones de Crédito | MXN | Banco del Bajío S.A. | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y Valores |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros |   |   | 0.00 | 0.00 |
|   |   |   |   |   |
| **Deuda Externa** |  |  | **0.00** | **0.00** |
| Organismos Financieros Internacionales |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Bilateral |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y Valores |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros |   |   | 0.00 | 0.00 |
|   |   |   |   |   |
| **Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo** |  |  | **0.00** | **0.00** |
|  |   |   |   |   |
| **Largo Plazo** |   |   |   |   |
| **Deuda Interna** |   |   | **11,250,000.04** | **9,642,857.20** |
| Instituciones de Crédito | MXN | Banco del Bajío S.A. | 11,250,000.04 | 9,642,857.20 |
| Títulos y Valores |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros |   |   | 0.00 | 0.00 |
|   |   |   |   |   |
| **Deuda Externa** |  |  | **0.00** | **0.00** |
| Organismos Financieros Internacionales |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Bilateral |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y Valores |   |   | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros |   |   | 0.00 | 0.00 |
|   |   |   |   |   |
| **Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo** |  |  | **11,250,000.04** | **9,642,857.20** |
|   |  |  |  |  |
| **Total de Otros Pasivos** |  |  | **85,395,944.86** | **44,143,115.55** |
|  |  |  |  |  |
| **Total de Deuda Pública y Otros Pasivos** |  |  | **96,645,944.90** | **53,785,972.75** |

**6. Evaluación de Cumplimiento**

Se revelará:

1. La información relativa al cumplimiento de los convenios de Deuda Garantizada.

No se ha realizado Evaluación de cumplimiento.