

MUNICIPIO DE VALLE DE SANTIAGO, GTO.  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DE 2016

ÍNDICE	NOMBRE	2016	2015	2014	NOTA
<b>1000</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>260,043,885.99</b>	<b>181,361,701.48</b>	<b>177,879,391.02</b>	
<b>1100</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>				
1110	Efectivo y equivalentes	123,454,827.28	85,017,682.90	114,729,620.01	
1111	Efectivo	103,632,140.50	66,377,267.86	89,470,100.40	
1112	Bancos/tesorería				
1113	Bancos/dependencias y otros	12,646,062.04	5,245,876.27	17,300,412.67	
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)				
1115	Fondos con afectación específica	87,240,686.04	52,887,737.37	48,318,781.30	ESF-01
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	3,312,305.56	7,798,381.60	21,241,061.96	ESF-01
1119	Otros efectivos y equivalentes				
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	433,086.86	445,272.62	2,609,844.47	
1121	Inversiones financieras de corto plazo	4,945,131.45	5,813,066.75	11,771,100.78	
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo				ESF-01
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	995,446.52	948,700.24	969,511.58	ESF-02
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo	483,335.65	101,094.44	73,590.00	ESF-03
1125	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo				ESF-02
1126	Préstamos otorgados a corto plazo	151,000.00	60,000.00	27,000.03	ESF-03
1129	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo				ESF-03
1130	Derechos a recibir bienes o servicios	3,315,349.28	4,703,272.07	10,700,999.17	ESF-03
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	14,877,555.33	12,827,348.29	13,488,418.83	ESF-03
1132	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	2,012,460.00	600.00	405,324.67	
1133	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo				
1134	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	12,865,095.33	12,826,748.29	13,083,094.16	
1139	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo				
1140	Inventarios				ESF-05
1141	Inventario de mercancías para venta				
1142	Inventario de mercancías terminadas				
1143	Inventario de mercancías en proceso de elaboración				
1144	Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción				
1145	Bienes en tránsito				
1150	Almacenes				ESF-05
1151	Almacén de materiales y suministros de consumo				
1160	Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes				
1161	Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes				
1162	Estimación por deterioro de inventarios				
1190	Otros activos circulantes				ESF-11
1191	Valores en garantía				
1192	Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)				
1193	Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago				
1194	Adquisición con fondos de terceros				
<b>1200</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>136,589,058.71</b>	<b>96,344,018.58</b>	<b>63,149,771.01</b>	
1210	Inversiones financieras a largo plazo				
1211	Inversiones a largo plazo				ESF-01
1212	Títulos y valores a largo plazo				
1213	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos				ESF-06
1214	Participaciones y aportaciones de capital				ESF-07
1220	Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo				
1221	Documentos por cobrar a largo plazo				ESF-03
1222	Deudores diversos a largo plazo				ESF-03
1223	Ingresos por recuperar a largo plazo				
1224	Préstamos otorgados a largo plazo				ESF-03
1229	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo				ESF-03
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	97,582,893.03	57,645,828.02	24,252,568.15	ESF-08
1231	Terrenos	5,314,000.00	5,314,000.00	5,314,000.00	
1232	Viviendas				
1233	Edificios no habitacionales				
1234	Infraestructura				
1235	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	89,348,351.04	49,411,286.03	16,938,939.71	
1236	Construcciones en proceso en bienes propios	2,920,541.99	2,920,541.99	1,999,628.44	
1239	Otros bienes inmuebles				
1240	Bienes muebles	50,571,351.82	50,263,376.70	44,679,468.42	ESF-08
1241	Mobiliario y equipo de administración	7,099,028.07	6,896,759.02	5,420,349.39	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	755,283.00	674,480.95	521,750.95	
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	217,961.00	217,961.00	35,145.00	
1244	Vehículos y equipo de transporte	31,611,039.13	31,611,039.13	27,881,976.11	
1245	Equipo de defensa y seguridad	3,247,180.79	3,247,180.79	3,235,180.79	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	7,640,859.83	7,615,955.81	7,585,066.18	
1247	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos				
1248	Activos biológicos				
1250	Activos intangibles	54,601.91	54,601.91	54,601.91	ESF-09
1251	Software	23,661.91	23,661.91	23,661.91	
1252	Patentes, marcas y derechos				
1253	Concesiones y franquicias				
1254	Licencias	30,940.00	30,940.00	30,940.00	
1259	Otros activos intangibles				
1260	Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-11,619,788.05	-11,619,788.05	-5,836,867.47	
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles				ESF-08
1262	Depreciación acumulada de infraestructura				ESF-08
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-11,615,687.85	-11,615,687.85	-5,835,133.46	ESF-08
1264	Deterioro acumulado de activos biológicos				ESF-08
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	-4,100.20	-4,100.20	-1,734.01	ESF-09
1270	Activos diferidos				ESF-09
1271	Estudios, formulación y evaluación de proyectos				
1272	Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero				
1273	Gastos pagados por adelantado a largo plazo				
1274	Anticipos a largo plazo				
1275	Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado				

MUNICIPIO DE VALLE DE SANTIAGO, GTO.  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DE 2016

ÍNDICE	NOMBRE	2016	2015	2014	NOTA
1279	Otros activos diferidos				
1280	Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes				ESF-10
1281	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo				
1282	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo				
1283	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo				
1284	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo				
1289	Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo				
1290	Otros activos no circulantes				ESF-11
1291	Bienes en concesión				
1292	Bienes en arrendamiento financiero				
1293	Bienes en comodato				
<b>2000</b>	<b>PASIVO</b>	<b>12,465,448.99</b>	<b>21,577,251.36</b>	<b>15,342,603.83</b>	
<b>2100</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>				
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	11,656,986.90	19,382,854.07	11,762,271.34	ESF-12
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	10,964,011.79	19,382,846.56	11,762,263.83	
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	145,445.41	1,083,603.32	1,241,044.89	
2113	Proveedores por pagar a corto plazo	2,624,215.98	1,787,258.82	1,733,141.44	
2114	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	2,696,004.89	12,133,177.18	1,958,078.76	
2115	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo				
2116	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	944.00	70,900.00	221,236.28	
2117	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo				
2118	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	2,297,281.52	3,362,248.06	6,153,937.18	
2119	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo				
2120	Otras cuentas por pagar a corto plazo	3,200,119.99	945,659.18	454,825.28	
2121	Documentos por pagar a corto plazo				ESF-12
2122	Documentos comerciales por pagar a corto plazo				
2123	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo				
2124	Otros documentos por pagar a corto plazo				
2125	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	692,975.11	7.51	7.51	ESF-15
2126	Porción a corto plazo de la deuda pública interna	692,975.11	7.51	7.51	
2127	Porción a corto plazo de la deuda pública externa				
2128	Porción a corto plazo de arrendamiento financiero				
2129	Títulos y valores a corto plazo				
2130	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo				
2131	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo				
2132	Pasivos diferidos a corto plazo				
2133	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo				
2134	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo				
2135	Otros pasivos diferidos a corto plazo				ESF-14
2136	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo				ESF-13
2137	Fondos en garantía a corto plazo				
2138	Fondos en administración a corto plazo				
2139	Fondos contingentes a corto plazo				
2140	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo				
2141	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo				
2142	Valores y bienes en garantía a corto plazo				
2143	Provisiones a corto plazo				
2144	Provisión para demandas y juicios a corto plazo				
2145	Provisión para contingencias a corto plazo				
2146	Otras provisiones a corto plazo				
2147	Otros pasivos a corto plazo				
2148	Ingresos por clasificar				
2149	Recaudación por participar				
2150	Otros pasivos circulantes				ESF-14
<b>2200</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>808,462.09</b>	<b>2,194,397.29</b>	<b>3,580,332.49</b>	
2201	Cuentas por pagar a largo plazo				
2202	Proveedores por pagar a largo plazo				
2203	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo				
2204	Documentos por pagar a largo plazo				
2205	Documentos comerciales por pagar a largo plazo				
2206	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo				
2207	Otros documentos por pagar a largo plazo				
2208	Deuda pública a largo plazo	808,462.09	2,194,397.29	3,580,332.49	ESF-15
2209	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo				
2210	Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo				
2211	Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	808,462.09	2,194,397.29	3,580,332.49	
2212	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo				
2213	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo				
2214	Pasivos diferidos a largo plazo				ESF-14
2215	Créditos diferidos a largo plazo				
2216	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo				
2217	Otros pasivos diferidos a largo plazo				
2218	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo				ESF-13
2219	Fondos en garantía a largo plazo				
2220	Fondos en administración a largo plazo				
2221	Fondos contingentes a largo plazo				
2222	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo				
2223	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo				
2224	Valores y bienes en garantía a largo plazo				
2225	Provisiones a largo plazo				
2226	Provisión para demandas y juicios a largo plazo				
2227	Provisión para pensiones a largo plazo				
2228	Provisión para contingencias a largo plazo				
2229	Otras provisiones a largo plazo				
<b>3000</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>247,578,437.00</b>	<b>159,784,450.12</b>	<b>162,536,787.19</b>	
<b>3100</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>				
3110	Aportaciones	7,673,074.10	7,673,074.10	7,836,304.08	VHP-01
3120	Donaciones de capital	7,673,074.10	7,673,074.10	7,836,304.08	

MUNICIPIO DE VALLE DE SANTIAGO, GTO.  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DE 2016

ÍNDICE	NOMBRE	2016	2015	2014	NOTA
3130	Actualización de la hacienda pública/patrimonio				
<b>3200</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>	239,905,362.90	152,111,376.02	154,700,483.11	VHP-02
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	85,324,982.32	2,161,080.76	65,315,184.22	
3220	Resultados de ejercicios anteriores	154,513,269.28	149,883,183.96	89,318,187.59	
3230	Revalúos				
3231	Revalúo de bienes inmuebles				
3232	Revalúo de bienes muebles				
3233	Revalúo de bienes intangibles				
3239	Otros revalúos				
3240	Reservas				
3241	Reservas de patrimonio				
3242	Reservas territoriales				
3243	Reservas por contingencias				
3250	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	67,111.30	67,111.30	67,111.30	
3251	Cambios en políticas contables				
3252	Cambios por errores contables	67,111.30	67,111.30	67,111.30	
<b>3300</b>	<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>				
3310	Resultado por posición monetaria				
3320	Resultado por tenencia de activos no monetarios				