**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:

1. 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 2020** |
| **Pasivos al cierre 2020** |
| **COG** | **Concepto** | **Devengado** | **Pagado** | **Cuentas por pagar** |
| **(a)** | **(b)** | **(c) = (a-b)** |
|   | **Gasto No Etiquetado** | **239,780,577.93** | **233,338,295.14** | **6,442,282.79** |
| 1000 | Servicios Personales | 100,364,496.09 | 99,545,795.08 | 818,701.01 |
| 2000 | Materiales y Suministros | 13,872,524.20 | 13,636,784.16 | 235,740.04 |
| 3000 | Servicios Generales | 36,651,769.50 | 35,892,000.57 | 759,768.93 |
| 4000 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 54,729,940.00 | 51,384,288.56 | 3,345,651.44 |
| 5000 | Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 1,930,965.42 | 1,898,695.47 | 32,269.95 |
| 6000 | Inversión Pública | 26,144,271.98 | 24,894,120.56 | 1,250,151.42 |
| 7000 | Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8000 | Participaciones y Aportaciones  | 6,086,610.74 | 6,086,610.74 | 0.00 |
| 9000 | Deuda Pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|   | **Gasto Etiquetado** | **300,625,786.52** | **233,587,602.82** | **67,038,183.70** |
| 1000 | Servicios Personales | 54,572,965.47 | 53,854,351.66 | 718,613.81 |
| 2000 | Materiales y Suministros | 21,051,509.41 | 20,464,197.54 | 587,311.87 |
| 3000 | Servicios Generales | 28,963,001.25 | 22,942,779.96 | 6,020,221.29 |
| 4000 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 16,333,045.84 | 14,959,313.05 | 1,373,732.79 |
| 5000 | Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 4,131,690.78 | 3,862,291.11 | 269,399.67 |
| 6000 | Inversión Pública | 172,608,611.51 | 114,539,707.24 | 58,068,904.27 |
| 7000 | Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8000 | Participaciones y Aportaciones  | 480,000.00 | 480,000.00 | 0.00 |
| 9000 | Deuda Pública | 2,484,962.26 | 2,484,962.26 | 0.00 |
|   | **Total** | **540,406,364.45** | **466,925,897.96** | **73,480,466.49** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pasivo circulante** | **Saldo inicial**  | **Cargo** | **Abono** | **Saldo final**  |
| **Cuentas por pagar a corto plazo** | **23,400,996.29** | **547,227,914.57** | **620,472,863.18** | **96,645,944.90** |
| **Pasivos 2020** | **0.00** | **1,526,346.75** | **75,006,813.24** | **73,480,466.49** |
|  211100201 pasivos cap. 1000 20 | 0.00 | 0.00 | 1,537,314.82 | 1,537,314.82 |
|  211200202 pasivos cap. 2000 20 | 0.00 | 8,117.12 | 831,169.03 | 823,051.91 |
|  211200203 pasivos cap. 3000 20 | 0.00 | 224,647.74 | 7,004,637.96 | 6,779,990.22 |
|  211500204 pasivos cap. 4000 20 | 0.00 | 1,146,583.13 | 5,865,967.36 | 4,719,384.23 |
|  211200205 pasivos cap. 5000 20 | 0.00 | 58,801.28 | 360,470.90 | 301,669.62 |
|  211300206 pasivos cap. 6000 20 | 0.00 | 88,197.48 | 59,407,253.17 | 59,319,055.69 |
| **Otras cuentas por pagar**  | **23,400,996.29** | **545,701,567.82** | **545,466,049.94** | **23,165,478.41** |
|  211100001 sueldos por pagar Corto Plazo | -37,820.93 | 137,722,301.48 | 137,713,740.16 | 29,259.61 |
|  211100141 pasivos cap. 1000 | -500.00 | 0.00 | 0.00 | 500.00 |
|  211200001 proveedores por pagar Corto Plazo | -704,239.64 | 120,992,802.80 | 120,992,802.80 | 704,239.64 |
|  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 | -1,051,715.22 | 195,605,581.60 | 195,587,387.12 | 1,033,520.74 |
|  211300166 pasivos cap. 6000 | -22,906.82 | 0.00 | 0.00 | 22,906.82 |
|  211300186 pasivos cap. 6000 18 | -779,524.24 | 257,206.46 | 0.00 | 522,317.78 |
|  211700001 retenciones ISR sueldo RM | -89.89 | 0.00 | 0.00 | 89.89 |
|  211700002 retenciones ISR servicios profesionales RM | -110,038.43 | 0.00 | 0.00 | 110,038.43 |
|  211700003 retenciones IVA recurso municipal | -1,592.34 | 0.00 | 0.00 | 1,592.34 |
|  211700004 retenciones ISR arrendamiento RM | -23,714.79 | 0.00 | 0.00 | 23,714.79 |
|  211700006 retenciones ISR servicios profesionales 10 | -3,109.78 | 0.00 | 0.00 | 3,109.78 |
|  211700011 retenciones impuesto cedular servicios profesionales | -13,769.79 | 0.00 | 0.00 | 13,769.79 |
|  211700012 retenciones impuesto cedular arrendamiento | -17,424.37 | 0.00 | 0.00 | 17,424.37 |
|  211700101 retenciones ISR servicios profesionales | -29,462.96 | 156,925.55 | 147,774.23 | 20,311.64 |
|  211700102 retenciones cedular servicios profesionales | -2,947.68 | 34,479.30 | 36,610.70 | 5,079.08 |
|  211700103 retenciones ISR sueldos | -3,479,953.25 | 15,353,075.44 | 15,690,122.19 | 3,817,000.00 |
|  211700104 retenciones IMSS trabajadores | -53,881.97 | 750,953.61 | 754,219.18 | 57,147.54 |
|  211700106 C. Sin caja de ahorro | -2,100.00 | 0.00 | 0.00 | 2,100.00 |
|  211700107 INFONACOT | -3,698.40 | 18,001.16 | 17,522.87 | 3,220.11 |
|  211700108 retenciones ISR asimilables | -2.40 | 0.00 | 0.00 | 2.40 |
|  211700111 retención divo | -110,771.02 | 0.00 | 0.00 | 110,771.02 |
|  211700112 retenciones ISR arrendamiento | -2,600.20 | 37,161.18 | 37,395.88 | 2,834.90 |
|  211700113 retenciones cedular arrendamiento | -260.86 | 8,485.79 | 8,933.94 | 709.01 |
|  211700399 fondo de ahorro | -2,020,345.60 | 957,884.42 | 2,463,944.50 | 3,526,405.68 |
|  211900001 otras cuentas por pagar corto plazo | -1,995,103.60 | 72,191,866.19 | 72,007,896.37 | 1,811,133.78 |
|  211900002 cuentas por pagar intermunicipal | -36,115.90 | 0.00 | 0.00 | 36,115.90 |
|  211900003 fondo de ahorro 2009 | -38,778.33 | 7,700.00 | 7,700.00 | 38,778.33 |
|  223301001 endeudamiento interno banca comercial | -12,857,142.88 | 1,607,142.84 | 0.00 | 11,250,000.04 |

**4. Deuda Pública y Obligaciones**

Se revelará:

1. 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 2020** |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **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 | 3,749,999.96 | 2,591,182.58 | 11,250,000.04 |  TIIE 28 días más sobre tasa de 1.25%  | 8.57% | 28/112 | 02/01/2018 | 30/12/2027 |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Total**  |  | **15,000,000.00** | **3,749,999.96** | **2,591,182.58** | **11,250,000.04** |  |  |  |  |  |

**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 2020.** |
|  | **Denominación de las Deudas** | **Moneda de Contratación** | **Institución o País Acreedor** | **Saldo Inicial del Período** | **Saldo Final del Período** |
| ***DEUDA PÚBLICA*** |   |   | **12,857,142.88** | **11,250,000.04** |
|   | **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 a Corto Plazo* |  |  | **0.00** | **0.00** |
|   | **Largo Plazo**  |   |   |   |   |
| **Deuda Interna** |   |   | **12,857,142.88** | **11,250,000.04** |
|   | Instituciones de Crédito | MXN | Banco del Bajío S.A. | 12,857,142.88 | 11,250,000.04 |
|   | 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 Largo Plazo* |  |  | **12,857,142.88** | **11,250,000.04** |
|   |  |  |  |  |  |
| **Otros Pasivos** |  |  | **31,659,530.63** | **85,395,944.86** |
|  |  |  |  |  |  |
|   | **Total Deuda y Otros Pasivos** |  |  | **44,516,673.51** | **96,645,944.90** |
|   |   |   |   |   |   |

**6. Evaluación de Cumplimiento**

Se revelará:

a) La información relativa al cumplimiento de los convenios de Deuda Garantizada.

No se ha realizado Evaluación de cumplimiento.

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