

## **NOTAS AL DICTAMEN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO DE SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ Abril - Junio 2019**

Se revisaron los Estados Financieros de Soledad de Graciano Sánchez, El Estado de Resultados, Cortes de Caja y la Variación del Presupuesto Anual contra lo Ejercido en la presente administración, emitidos por la Tesorería Municipal del 01 de Abril al 30 de Junio de 2019, entregando informes a esta Contraloría Interna el 11 de Julio de 2019, enviando las observaciones a los mismos y entrega de informe definitivo el día 11 del mismo mes, donde lo más sobresaliente es lo siguiente:

### **BALANCE GENERAL**

#### **ACTIVO**

##### **CAJA, BANCOS**

Movimientos en cuentas de Caja y Bancos:

CONCEPTO	SALDOS AL 31/03/19	SALDOS AL 30/06/19	VARIACIÓN
<b>TOTAL</b>	52,543,424.42	57,369,303.12	4,825,878.70

##### **CUENTAS POR COBRAR**

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ **26, 171,569.63** (VEINTISEIS MILLONES CIENTO SETENTA Y UN MIL QUINIENTOS SESENTA Y NUEVE PESOS 63/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
<b>TOTAL</b>	<b>26,171,569.63</b>

##### **ANTICIPOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS**

El importe de este concepto es de \$53,656,232.96 (CINCUENTA Y TRES MILLONES SEISCIENTOS CINCUENTA Y SEIS MIL DOSCIENTOS TREINTA Y DOS PESOS 96/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	53,656,232.96

### ACTIVO NO CIRCULANTE

#### BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El importe de este concepto es de \$ 987, 960,435.04 (NOVECIENTOS OCHENTA Y SIETE MILLONES NOVECIENTOS SESENTA MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y CINCO PESOS 04/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	987,960,435.40

### BIENES MUEBLES

El importe de este concepto es de \$ 128,880,945.00 (CIENTO VEINTIOCHO MILLONES OCHOCIENTOS OCHENTA MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y CINCO PESOS 00/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	128,880,945.00

## PASIVO

### PASIVO A CORTO Y LARGO PLAZO

El monto por el rubro de cuentas por pagar a corto plazo asciende a la cantidad de \$ 201, 837,717.74 (DOSCIENTOS UN MILLONES OCHOCIENTOS TREINTA Y SIETE MIL SETECIENTOS DIECISIETE pesos 74/100 M.N.):

### DESGLOSE DEL PASIVO CIRCULANTE

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$201,837,717.74

### CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$8,356,175.35

### OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Dentro de las otras cuentas por pagar:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	11,097,943.99

### IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos que se adeudan, se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$50,771,591.50

## SERVICIOS PERSONALES

## COMPENSACIONES H. CABILDO MUNICIPAL

El importe registrado en el presente periodo por este concepto es de \$ **1,499,400.00** (UN MILLÓN CUATROCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS PESOS 00/100 MN):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,499,400.00

## SUELDOS PLANTILLA

El gasto por este concepto es de \$ **36,267,864.51** (TREINTA Y SEIS MILLONES DOSCIENTOS SESENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS SESENTA Y CUATRO PESOS 51/100 M.N.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$36,267,864.51

## HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ **9,492,468.32** (NUEVE MILLONES CUATROCIENTOS NOVENTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y OCHO PESOS 32/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$9,492,468.32

## PRIMA DE ANTIGUEDAD

El gasto en el presente periodo es de \$ **50,384.00** (CINCUENTA MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y CUATRO PESOS 00/100 MN.) pagados a

Trabajadores de Semana y Catorcena por concepto de Prima de Antigüedad de acuerdo a lo establecido en las Condiciones Generales de Trabajo.

### PRIMA QUINCENAL

El gasto en el presente periodo es de **\$ 10,000.00 (DIEZ MIL PESOS 00/100 MN.)** pagados a Trabajadores de Semana y Catorcena por concepto de Prima de Antigüedad de acuerdo a lo establecido en las Condiciones Generales de Trabajo.

### PRIMA VACACIONAL

El gasto en el presente periodo es de **\$ 792,671.50 (SETECIENTOS NOVENTA Y DOS MIL SEISCIENTOS SETENTA Y UN PESOS 50/100 MN.)** pagados a Trabajadores de Semana y Catorcena por concepto de Prima Vacacional de acuerdo a lo establecido en las Condiciones Generales de Trabajo.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$792,671.50

### PRESTACIONES FIN DE AÑO

El gasto en el presente periodo es de **\$ 185,083.64 (CIENTO OCHENTA Y CINCO MIL OCHENTA Y TRES PESOS 64/100 MN.)** pagados a Trabajadores de Semana y Catorcena por concepto de Prestaciones de Fin de Año de acuerdo a lo establecido en las Condiciones Generales de Trabajo.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$185,083.64

## INDEMNIZACIONES

El gasto en el presente periodo es de \$ 415,850.88 (CUATROCIENTOS QUINCE MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA PESOS 88/100 MN.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$415,850.88

## CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO

El gasto en el presente periodo es de \$ 2,632.00 (DOS MIL SEISCIENTOS TREINTA Y DOS PESOS 00/100 MN.).

## PRESTACIONES CONTRACTUALES

En el presente periodo por este concepto se registró la cantidad de \$ 17,515,256.15 (DIECISIETE MILLONES QUINIENTOS QUINCE MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y SEIS PESOS 15/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	17,515,256.15

## CAPACITACION AL PERSONAL

En el presente periodo por este concepto se registró la cantidad de \$ 17,102.33 (DIECISIETE MIL CIENTO DOS PESOS 33/100 MN.).

## **MATERIALES Y SUMINISTROS**

### PAPELERIA Y SUMINISTROS DE OFICINA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ **1,846,144.55** (UN MILLÓN OCHOCIENTOS CUARENTA Y SEIS MIL CIENTO CUARENTA Y CUATRO PESOS 55/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	1,846,144.55

### MATERIAL DE IMPRESION

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ **224,655.06** (DOSCIENTOS VEINTI CUATRO MIL SEISCIENTOS CINCUENTA Y CINCO PESOS 06/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	224,655.06

### EQUIPO MENOR DE TECNOLOGIA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ **93,846.46** (NOVENTA Y TRES MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y SEIS PESOS 46/00 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	93,846.46

### PUBLICACION IMPRESA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ **947,293.52** (NOVECIENTOS CUARENTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y TRES PESOS 52/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	947,293.52

### ARTICULOS DE LIMPIEZA

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 735,073.49 (SETECIENTOS TREINTA Y CINCO MIL SETENTA Y TRES PESOS 49/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	735,073.49

### ALIMENTOS PARA PERSONAS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 104,195.10 (CIENTO CUATRO MIL CIENTO NOVENTA Y CINCO PESOS 10/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	104,195.10

### ALIMENTOS PARA ANIMALES

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 5,171.98 (CINCO MIL CIENTO SETENTA Y UN PESOS 98/100 MN.)

### ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 233,214.30 (DOSCIENTOS TREINTA Y TRES MIL DOSCIENTOS CATORCE PESOS 30/100 MN.)

### MATERIAŁ ELECTRICO Y ELECTRONICO

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 552,921.50 (QUINIENTOS CINCUENTA Y DOS MIL NOVECIENTOS VEINTIUN PESOS 50/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$552,921.50

### CEMENTOS Y PRODUCTOS DE CONCRETO

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 96,000.00 (NOVENTA Y SEIS MIL PESOS 00/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$96,000.00

### OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 3,250,140.34 (TRES MILLONES DOSCIENTOS CINCUENTA MIL CIENTO CUARENTA PESOS 34/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$3,250,140.34

### PRODUCTOS QUIMICOS Y FARMACÉUTICOS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 22,503.56 (VEINTIDOS MIL QUINIENTOS TRES PESOS 56/100 MN.)

### COMBUSTIBLES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ **10,277,813.63** (DIEZ MILLONES DOSCIENTOS SETENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS TRECE PESOS 63/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$10,277,813.63

### VESTUARIOS Y UNIFORMES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ **1,036,415.97** (UN MILLÓN TREINTA Y SEIS MIL CUATROCIENTOS QUINCE PESOS 97/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,036,415.97

### ARTICULOS DEPORTIVOS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ **92,150.40** (NOVENTA Y DOS MIL CIENTO CINCUENTA PESOS 40/100 MN.)

### PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ **229,537.61** (DOSCIENTOS VEINTI NUEVE MIL QUINIENTOS TREINTA Y SIETE PESOS 61/100 MN.)

### HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

## REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 385,265.44 (TRESCIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL DOSCIENTOS SESENTA Y CINCO PESOS 44/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$385,265.44

## REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 4,092.36 (CUATRO MIL NOVENTA Y DOS PESOS 36/100 MN.)

## HERRAMIENTAS MENORES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 270,765.93 (DOSCIENTOS SETENTA MIL SETECIENTOS SESENTA Y CINCO PESOS 93/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$270,765.93

## **SERVICIOS GENERALES**

### SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA

El gasto por este concepto es de \$ 13,773,046.22 (TRECE MILLONES SETECIENTOS SETENTA Y TRES MIL CUARENTA Y SEIS PESOS 22/100 MN.) pagados a Comisión Federal de Electricidad por servicio de Energía Eléctrica.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$13,773,046.22

### AGUA

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ 25,682.00 (VEINTICINCO MIL SEISCIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS 18/100 MN.) por Servicio de Agua.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$25,682.00

### SERVICIO TELEFÓNICO

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ 403,064.06 (CUATROCIENTOS TRES MIL SESENTA Y CUATRO PESOS 06/100 MN.) por Servicio Telefónico.

### TELEFONICO

MES	IMPORTE
TOTAL	\$189,136.06

### TELEFONIA CELULAR

MES	IMPORTE
TOTAL	\$213,928.00

### ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

El gasto por este concepto es de \$ 449,402.83 (CUATROCIENTOS CUARENTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS DOS PESOS 83/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$449,402.83

### ARRENDAMIENTO DE TERRENOS

El gasto por este concepto es de \$ 4,214,976.00 (CUATRO MILLONES DOSCIENTOS CATORCE MIL NOVECIENTOS SETENTA Y SEIS PESOS 00/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$4,214,976.00

### ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA

El gasto por este concepto es de \$ 1,429,120.00 (UN MILLON CUATROCIENTOS VEINTI NUEVE MIL CIENTO VEINTE PESOS 00/100 MN.) integrados a continuación

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,429,120.00

### ARRENDAMIENTO EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de \$ 3,986,230.80 (TRES MILLONES NOVECIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL DOSCIENTOS TREINTA PESOS 80/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$3,986,230.80

### OTROS ARRENDAMIENTOS

El gasto por este concepto es de \$ 2,421,513.46 (DOS MILLONES CUATROCIENTOS VEINTIUN MIL QUINIENTOS TRECE PESOS 19/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,421,513.46

### SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES

El gasto por este concepto es de \$ 7,910,568.13 (SIETE MILLONES NOVECIENTOS DIEZ MIL QUINIENTOS SESENTA Y OCHO PESOS 13/100 MN.):

ES	IMPORTE
TOTAL	\$7,910,568.13

### COMISIONES BANCARIAS

El gasto por este concepto es de \$ 41,652.39 (CUARENTA Y UN MIL SEISCIENTOS CINCUENTA Y DOS PESOS 39/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$41,652.39

### FLETES

El gasto por este concepto es de \$ 3,003.89 (TRES MIL TRES PESOS 89/100 MN.)

**CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES**

El gasto por este concepto es de \$ 2,292,944.18 (DOS MILLONES DOSCIENTOS NOVENTA Y DOS MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS 18/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,292,944.18

**MOB. Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN EDUCACIONAL Y RECREATIVO**

El gasto por este concepto es de \$ 113,680.00 (CIENTO TRECE MIL SEISCIENTOS OCHENTA PESOS 00/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$113,680.00

**INSTALACIÓN, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO**

El gasto por este concepto es de \$ 788,032.32 (SETECIENTOS OCHENTA Y OCHO MIL TREINTA Y DOS PESOS 32/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$788,032.32

### INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA

El gasto por este concepto es de \$ 100,067.60 (CIEN MIL SESENTA Y SIETE PESOS 60/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$100,067.60

### SERVICIO DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS

El gasto por este concepto es de \$ 997,368.00 (NOVECIENTOS NOVENTA Y SIETE MIL TRESCIENTOS SESENTA Y OCHO PESOS 00/100 MN.)

### JARDINERIA Y FUMIGACION

El gasto por este concepto es de \$ 288,480.00 (DOSCIENTOS OCHENTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS OCHENTA PESOS 00/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$288,480.00

### DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS

El gasto por este concepto es de \$ 7,734,954.57 (SIETE MILLONES SETECIENTOS TREINTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y CUATRO PESOS 57/100 M. N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$7,734,954.57

## GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

El gasto por este concepto es de \$ **11,899,004.37** (ONCE MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL CUATRO PESOS 37/100 M. N.)

## IMPUESTOS Y DERECHOS

El importe de este rubro en el presente periodo es de \$ **812,934.00** (OCHOCIENTOS DOCE MIL NOVECIENTOS TREINTA Y CUATRO PESOS 00 /100 M.N.)

## **TRANSFERENCIAS**

### AYUDA A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ **2,675,000.00** (DOS MILLONES SEISCIENTOS SETENTA Y CINCO MIL PESOS 00/100 MN.)

Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, San Luís Potosí, S.L.P., a 15 de Julio de 2019