

NOTAS AL DICTAMEN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO DE SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ Enero - Marzo 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 Enero al 31 de Marzo de 2019, entregando informes a esta Contraloría Interna el 8 de Abril 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 31/12/18	SALDOS AL 31/03/19
TOTAL	21,080,060.06	52,577,522.86

INVERSIONES TEMPORALES

Movimientos en cuentas de Inversión:

CONCEPTO	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/03/19
TOTAL	24,351,011.37	24,135,052.05

CUENTAS POR COBRAR

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ 21,137,180.50 (VEINTIUN MILLONES CIENTO TREINTA Y SIETE MIL CIENTO OCHENTA PESOS 50/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	21,137,180.50

ANTICIPOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS

El importe de este concepto es de **\$48,132,635.22** (CUARENTA Y OCHO MILLONES CIENTO TREINTA Y DOS MIL SEISCIENTOS TREINTA Y CINCO PESOS 22/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	48,132,635.22

ACTIVO NO CIRCULANTE

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El importe de este concepto es de **\$ 958,216,061.58** (NOVECIENTOS CINCUENTA Y OCHO MILLONES DSOICIENTOS DIECISEIS MIL SESENTA Y UN PESOS 58/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	958,216,061.58

BIENES MUEBLES

El importe de este concepto es de **\$ 126,838,963.70** (CIENTO VEINTE SEIS MILLONES OCHOCIENTOS TREINTAY OCHO MIL NOVECIENTOS SESENTA Y TRES PESOS 70/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	126,838,963.70

PASIVO

PASIVO A CORTO Y LARGO PLAZO

El monto por este rubro asciende a la cantidad de **\$ 201,837,717.74** (DOSCIENTOS UN MILLONES OCHOCIENTOS TREINTA Y SIETE MIL SETECIENTOS DIECISIETE PESOS 74/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$201,837,717.74

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$8,356,175.35

IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos que se adeudan:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$50,054,292.79

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

Los ingresos obtenidos en este periodo en las Oficinas Recaudadoras del Municipio de Soledad de Graciano Sánchez y las participaciones otorgadas para su funcionamiento:

CONCEPTO	IMPORTE
* TOTAL DE INGRESOS	\$145,127,124.30

EGRESOS

Se revisó que los comprobantes cumplan con todos y cada uno de los requisitos fiscales de acuerdo a la Ley del Impuesto sobre la Renta y al Reglamento de los Recursos Propios del Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, verificando su apego a las Normas de Información Financieras y el adecuado soporte documental, haciéndole llegar las observaciones al departamento de Tesorería, Oficialía Mayor (Recursos Humanos, Compras, Servicios Generales, Control Vehicular y Servicio Médico) e Infraestructura y Fortalecimiento Municipal, para su desahogo a la brevedad posible.

Los Egresos del presente mes se integran de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
* TOTAL EGRESOS	296,312,193.87

Los conceptos de egresos más sobresalientes del trimestre Julio - Septiembre 2018 son los siguientes:

SERVICIOS PERSONALES

COMPENSACIONES H. CABILDO MUNICIPAL

El importe registrado en el presente periodo por este concepto es de \$ 1, 285,200.00 (UN MILLÓN DOSCIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL DOSCIENTOS PESOS 00/100 MN):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,285,200.00

SUELDOS PLANTILLA

El gasto por este concepto es de \$ 28, 758,072.73 (VEINTIOCHO MILLONES SETECIENTOS CINCUENTA Y OCHO MIL SETENTA Y DOS PESOS 73/100 M.N.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$28,758,072.73

HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 13, 501,125.95 (TRECE MILLONES QUINIENTOS UN MIL CIENTO VEINTICINCO PESOS 95/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$13,501,125.95

PRIMA DE ANTIGUEDAD

El gasto en el presente periodo es de \$ 155,632.10 (CIENTO CINCUENTA Y CINCO MIL SEISCIENTOS TREINTA Y DOS PESOS 10/100 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.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$155,632.10

PRIMA VACACIONAL

El gasto en el presente periodo es de \$ 721,406.36 (SETECIENTOS VEINTIÚNMIL MIL CUATROCIENTOS SEIS PESOS 36/100 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	\$721,406.36

PRESTACIONES FIN DE AÑO

El gasto en el presente periodo es de \$ 239,188.61 (DOSCIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL CIENTO OCHENTA Y OCHO PESOS 61/100 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	\$239,188.61

INDEMNIZACIONES

El gasto en el presente periodo es de \$ 1, 797,846.76 (UN MILLÓN SETECIENTOS Y NOVENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y SEIS PESOS 76/100 MN.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,797,846.76

OTRAS PRESTACIONES SOCIALES

En el presente periodo por este concepto se registró la cantidad de \$ 4, 352,639.84 (CUATRO MILLONES TRESCIENTOS CINCUENTA Y DOS MIL SEISCIENTOS TREINTA Y NUEVE PESOS 84/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$4,352,639.84

CAPACITACION AL PERSONAL

En el presente periodo por este concepto se registró la cantidad de \$ 907,500.00 (NOVECIENTOS SIETE MIL QUINIENTOS PESOS 00/100 MN.)

MATERIALES Y SUMINISTROS

PAPELERIA Y SUMINISTROS DE OFICINA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 2, 036,765.41 (DOS MILLONES TREINTA Y SEIS MIL SETECIENTOS SESENTA Y CINCO PESOS 41/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,036,765.41

MATERIAL DE IMPRESION

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 624,176 (SEISCIENTOS VEITICUATRO MIL CIENTO SETENTA Y SEIS PESOS 71/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$624,176.71

PUBLICACION IMPRESA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 1, 703,733 (UN MILLÓN SETECIENTOS TRES MIL SETECIENTOS TREINTA Y TRES PESOS 08/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,703,733.08

ARTICULOS DE LIMPIEZA

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 244,538.18 (DOSCIENTOS CUARENTA Y CUATRO MIL QUINIENTOS TREINTA Y OCHO PESOS 18/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$244,538.18

ALIMENTOS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 18,715.50 (DIECIOCHO MIL SETECIENTOS QUINCE PESOS 50/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$18,715.50

UTENSILIOS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 10,039.80 (DIEZ MIL TREINTA Y NUEVE PESOS 80/100 MN.)

MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 888,770.68 (OCHOCIENTOS OCHENTA Y OCHO MIL SETECIENTOS SETENTA PESOS 68/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$888,770.68

OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 5,064,569.76 (CINCO MILLONES SESENTA Y CUATRO MIL QUINIENTOS SESENTA Y NUEVE PESOS 76/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$5,064,569.76

CEMENTOS Y PRODUCTOS DE CONCRETO

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 38,947.00 (TREINTA Y OCHO MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y SIETE PESOS 00/100 MN.)

PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 281,009.64 (DOSCIENTOS OCHENTA Y UN MIL NUEVE PESOS 64/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$281,009.64

COMBUSTIBLES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 10, 113,910.26 (DIEZ MILLONES CIENTO TRECE MIL NOVECIENTOS DIEZ PESOS 26/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$10,113,910.26

VESTUARIOS Y UNIFORMES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 1, 331,703.20 (UN MILLÓN TRESCIENTOS TREINTA Y UN MIL SETECIENTOS TRES PESOS 20/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,331,703.20

ARTICULOS DEPORTIVOS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 80,736.00 (OCHENTA MIL SETECIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS 00/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$80,736.00

PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 159,575.40 (CIENTO CINCUENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS SETENTA Y CINCO PESOS 40/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$159,575.40

SEÑALÉTICA

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 424.00 (CUATROCIENTOS VEINTICUATRO PESOS 60/100 MN.)

HERRAMIENTAS MENORES

REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 1,752.01 (MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y DOS PESOS 01/100 MN.)

REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 3,671.40 (TRES MIL SEISCIENTOS SETENTA Y UN PESOS 40/100 MN.)

HERRAMIENTAS MENORES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 861,022.22 (OCHOCIENTOS SESENTA Y UN VEINTIDOS PESOS 22/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$861,022.22

SERVICIOS GENERALES

SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA

El gasto por este concepto es de \$ 5,973,464.08 (CINCO MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y TRES MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y CUATRO PESOS 08/100 MN.) pagados a Comisión Federal de Electricidad por servicio de Energía Eléctrica.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$5,973,464.08

INTERNET Y REDES

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ 1,244.22 (MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS 22/100 MN.) por Servicio de Gas.

AGUA

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ 9,262.00 (NUEVE MIL DOSCIENTOS SESENTA Y DOS PESOS 00/100 MN.) por Servicio de Agua.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$9,262.00

SERVICIO TELEFÓNICO

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ 223,048.50 (DOSCIENTOS VENTITRES MIL CUARENTA Y OCHO PESOS 50/100 MN.) por Servicio Telefónico.

TELEFONIA TRADICIONAL

MES	IMPORTE
TOTAL	\$89,777.04

TELEFONIA CELULAR

MES	IMPORTE
TOTAL	\$133,271.46

ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

El gasto por este concepto es de \$ 524,194.80 (QUINIENTOS VEINTICUATRO MIL CIENTO NOVENTA Y CUATRO PESOS 80/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$524,194.80

ARRENDAMIENTO DE TERRENOS

El gasto por este concepto es de \$ 2, 119,610.00 (DOS MILLONES CIENTO DIECINUEVE MIL SEISCIENTOS DIEZ PESOS 00/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,119,610.00

ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA

El gasto por este concepto es de \$ 424,096.00 (CUATROCIENTOS VEINTICUATRO MIL NOVENTA Y SEIS PESOS 00/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$424,096.00

ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de \$ 4, 171,830.80 (CUATRO MILLONES CIENTO SETENTA Y UN MIL OCHOCIENTOS TREINTA PESOS 80/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$4,171,830.80

OTROS ARRENDAMIENTOS

El gasto por este concepto es de \$ 3, 151,982.52 (TRES MILLONES CIENTO CINCUENTA Y UN MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS 52/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$3,151,982.52

SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES

El gasto por este concepto es de \$ 12, 226,123.17 (DOCE MILLONES DOSCIENTOS VEINTISÉIS MIL CIENTO VEINTITRÉS PESOS 17/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$12,226,123.17

COMISIONES BANCARIAS

El gasto por este concepto es de \$ 77,935.94 (SETENTA Y SIETE MIL NOVECIENTOS TREINTA Y CINCO PESOS 94/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$77,935.94

FLETES Y MANIOBRAS

El gasto por este concepto es de \$ 299.15 (DOSCIENTOS NOVENTA Y NUEVE PESOS 15/100 MN.)

CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES

El gasto por este concepto es de \$ 660,372.77 (SEISCIENTOS SESENTA MIL TRESCIENTOS SETENTA Y DOS PESOS 77/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$660,372.77

INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO

El gasto por este concepto es de \$ 64,847.44 (SESENTA Y CUATRO MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y SIETE PESOS 44/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$64,847.44

REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de \$ 616,603.87 (SEISCIENTOS DIECISÉIS MIL SEISCIENTOS TRES PESOS 87/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$616,603.87

INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA

El gasto por este concepto es de \$ 163,096.00 (CIENTO SESENTA Y TRES MIL NOVENTA Y SEIS PESOS 00/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$163,096.00

SERVICIO DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS

JARDINERIA Y FUMIGACION

El gasto por este concepto es de \$ 476,610.81 (CUATROCIENTOS SETENTA Y SEIS MIL SEISCIENTOS DIEZ PESOS 81/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$476,610.81

DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS

El gasto por este concepto es de \$ 5, 125,452.35 (CINCO MILLONES CIENTO VEINTICINCO MIL CUATROCIENTOS CINCUENTA Y DOS PESOS 35/100 M. N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$5,125,452.35

VIATICOS

El gasto por este concepto es de \$ 893.00 (OCHOCIENTOS NOVENTA Y TRES PESOS 88/100 M. N.).

GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

El gasto por este concepto es de \$ 10, 177,677.99 (DIEZ MILLONES CIENTO SETENTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS 99/100 M. N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$10,177,677.99

IMPUESTOS Y DERECHOS

El gasto por este concepto es de \$ 1, 293,855.00 (UN MILLÓN CIENTO DOSCIENTOS NOVENTA Y TRES MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y CINCO PESOS 99/100 M. N.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,293,855.00

PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES

El importe de este rubro en el presente periodo es de \$ 1,040.00 (MIL CUARENTA PESOS 00 /100 M.N.)

TRANSFERENCIAS**AYUDA SOCIAL A PERSONAS**

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 17,400,067.22 (DIECISIETE MILLONES CUATROCIENTOS MIL SESENTA Y SIETE PESOS 22/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$17,457,881.37

AYUDA A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 2,456,000.00 (DOS MILLONES CUATROCIENTOS CINCUENTA Y SEIS MIL PESOS 00/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,556,524.30

Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, San Luís Potosí, S.L.P., a 08 de Abril de 2019.