

NOTAS AL DICTAMEN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO DE SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ Enero - Marzo 2020

Notas al Estado de Situación Financiera

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 OI de Enero al 31 de Marzo de 2020, donde lo más sobresaliente es lo siguiente:

Activo, Efectivo y Equivalentes

ACTIVO

CAJA, BANCOS

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ 47,112,438.84 (CUARENTA Y SIETE MILLONES CIENTO DOCE MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y OCHO PESOS 84/100 M.N.):

CONCEPTO	SALDOS AL 31/03/2020
TOTAL	\$47,112,438.84

CUENTAS DE INVERSIÓN

CONCEPTO	SALDOS AL 31/03/2020
TOTAL	\$7,320,123.89

CUENTAS POR COBRAR

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ 18,794,099.97 (DIECIOCHO MILLONES SETECIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL NOVENTA Y NUEVE PESOS 97/100 M.N.)

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$18,794,099.97

ANTICIPOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS

El importe de este concepto es de \$18,529,834.46 (DIECIOCHO MILLONES QUINIENTOS VEINTINUEVE MIL OCHOCIENTOS TREINTA Y CUATRO PESOS 46/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$18,529,834.46

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

El importe de este concepto es de \$2,537,249.97 (DOS MILLONES QUINIENTOS TREINTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y NUEVE PESOS 97/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$2,537,249.97

ACTIVO NO CIRCULANTE

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El importe de este concepto es de \$ 960,714,505.25 (NOVECIENTOS SESENTA MILLONES SETECIENTOS CATORCE MIL QUINIENTOS CINCO PESOS 25/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$960,714,505.25

BIENES MUEBLES

El importe de este concepto es de \$ 131,937,897.50 (CIENTO TREINTA Y UN MILLONES NOVECIENTOS TREINTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS NOVENTA Y SIETE PESOS 50/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$13,937,897.50

PASIVO

PASIVO A CORTO Y LARGO PLAZO

El monto por el rubro de cuentas por pagar a corto plazo asciende a la cantidad de \$ 187,089,757.10 (CIENTO OCHENTA Y SIETE MILLONES OCHENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y SIETE PESOS 10/100 M.N.):

DESGLOSE DEL PASIVO CIRCULANTE

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$187,089,757.10

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$0.00

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Dentro de las otras cuentas por pagar, cabe mencionar que las más significativas son las siguientes:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$9,605,120.38

IMPUESTOS POR PAGAR

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

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$29,339,467.03

ESTADO DE RESULTADOS

I N G R E S O S

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

A continuación, se presentan los ingresos desglosados por las participaciones más significativas otorgadas al Municipio de Soledad de Graciano Sánchez por el mes de ENE-MAR. 2020:

PARTICIPACIONES	ENE-MAR 2020	ENE-MAR 2020
TOTAL	109,449,681.94	83,545,108.66

E G R E S O S

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:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL EGRESOS	\$296,312,193.87

Los conceptos de egresos más sobresalientes del trimestre Enero-Marzo 2020 son los siguientes:

SERVICIOS PERSONALES

DIETA 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 M.N.)**:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,285,200.00

SUELDOS PLANTILLA

El gasto por este concepto es de **\$ 33,829,051.59 (TREINTA Y TRES MILLONES OCHOCIENTOS VEINTINUEVE MIL CINCUENTA Y UN PESOS 59/100 M.N.)**:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$33,829,051.59

HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$ 2,607,924.06 (DOS MILLONES SEISCIENTOS SIETE MIL NOVECIENTOS VEINTICUATRO PESOS 06/100 M.N.)**:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,607,924.06

PRIMA VACACIONAL

El gasto en el presente periodo es de **\$ 977,813.25 (NOVECIENTOS SETENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS TRECE PESOS 25/100 M.N.)**. 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	\$977,813.25

PRESTACIONES FIN DE AÑO

El gasto en el presente periodo es de \$ 321,522.38 (TRESCIENTOS VEINTIUN MIL QUINIENTOS VEINTIDOS PESOS 38/100 M.N.). 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	\$321,522.38

CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO

El gasto en el presente periodo es de \$ 206.81 (DOSCIENTOS SEIS PESOS 81/100 M.N.). Pagados a Trabajadores de Semana y Catorcena por concepto de cuotas para el fondo de ahorro y fondo del trabajo de acuerdo a lo establecido en las Condiciones Generales de Trabajo.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$206.81

INDEMNIZACIONES

El gasto en el presente periodo es de \$ 868,800.16 (OCHOCIENTOS SESENTA Y OCHO MIL OCHOCIENTOS PESOS 16/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$868,800.16

PRESTACIONES CONTRACTUALES

En el presente periodo por este concepto se registró la cantidad de \$ 15,546,638.66 (QUINCE MILLONES QUINIENTOS CUARENTA Y SEIS MIL SEISCIENTOS TREINTA Y OCHO PESOS 66/100 M.N.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$15,546,638.66

MATERIALES Y SUMINISTROS

MATERIALES ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 1,769,523.01 (UN MILLÓN SETECIENTOS SESENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS VEINTITRES PESOS 01/100 M.N.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,769,523.01

MATERIAL DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 309,622.44 (TRESCIENTOS NUEVE MIL SEISCIENTOS VEINTIDOS PESOS 44/100 M.N.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$309,622.44

PUBLICACION IMPRESA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 2,484,579.29 (DOS MILLONES CUATROCIENTOS OCHENTA Y CUATRO MIL QUINIENTOS SETENTA Y NUEVE PESOS 29/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,484,579.29

MATERIAL Y LIMPIEZA

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 2,130,254.37 (DOS MILLONES CIENTO TREINTA MIL DOSCIENTOS CINCUENTA CUATRO PESOS 37/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,130,254.37

ALIMENTOS PARA PERSONAS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 179,041.54 (CIENTO SETENTA Y NUEVE MIL CUARENTA Y UN PESOS 54/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$179,041.54

OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 3,833,132.21 (TRES MILLONES OCHOCIENTOS TREINTA Y TRES MIL CIENTO TREINTA Y DOS PESOS 21/100 M.N.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$3,833,132.21

MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 121,413.89 (CIENTO VEINTIUN MIL CUATROCIENTOS TRECE PESOS 89/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$121,413.89

COMBUSTIBLES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 9,010,162.20 (NUEVE MILLONES DIEZ MIL CIENTO SESENTA Y DOS PESOS 20/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$9,010,162.20

VESTUARIOS Y UNIFORMES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 84,101.16 (OCHENTA Y CUATRO MIL CIENTO UN PESOS 16/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$84,101.16

ARTICULOS DEPORTIVOS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 43,831.48 (CUARENTA Y TRES MIL OCHOCIENTOS TREINTA Y UN PESOS 48/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$43,831.48

REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 383,952.45 (TRESCIENTOS OCHENTA Y TRES MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y DOS PESOS 45/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$383,952.45

REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 46,474.24 (CUARENTA Y SEIS MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y CUATRO PESOS 24/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$46,474.24

HERRAMIENTAS MENORES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 419,226.81 (CUATROCIENTOS DIECINUEVE MIL DOSCIENTOS VEINTISEIS PESOS 81/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$419,226.81

SERVICIOS GENERALES

SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA

El gasto por este concepto es de \$ 5,028,775.00 (CINCO MILLONES VEINTIOCHO MIL SETECIENTOS SETENTA Y CINCO PESOS 00/100 M.N.) pagados a Comisión Federal de Electricidad por servicio de Energía Eléctrica.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$5,028,775.00

AGUA

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ 19,992.00 (DIECINUEVE MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y DOS PESOS 00/100 M.N.) por Servicio de Agua.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$19,992.00

SERVICIO DE REDES

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ 2,456.00 (DOS MIL CUATROCIENTOS CINCUENTA Y SEIS PESOS 00/100 M.N.) por Servicio de Redes.

SERVICIO DE POSTALES Y TELEGRAFICOS

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ 2,236.57 (DOS MIL DOSCIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS 57/100 M.N.) por Servicio de Postales y Telegráficos.

SERVICIO TELEFÓNICO

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ 367,834.92 (TRESCIENTOS SESENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS TREINTA Y CUATRO PESOS 92/100 M.N.) por Servicio Telefónico.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$367,834.92

ARRENDAMIENTO DE TERRENOS

El gasto por este concepto es de \$ 2,107,488.00 (DOS MILLONES CIENTO SIETE MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 00/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,107,488.00

ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

El gasto por este concepto es de \$ 482,445.67 (CUATROCIENTOS OCHENTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y CINCO PESOS 67/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$482,445.67

ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA

El gasto por este concepto es de \$ 348,000.00 (TRESCIENTOS CUARENTA Y OCHO MIL PESOS 00/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$348,000.00

ARRENDAMIENTO EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de \$ 4,145,038.10 (CUATRO MILLONES CIENTO CUARENTA CINCO MIL TREINTA Y OCHO PESOS 10/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$4,145,038.10

OTROS ARRENDAMIENTOS

El gasto por este concepto es de \$ 2,560,392.08 (DOS MILLONES QUINIENTOS SESENTA MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y DOS PESOS 08/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,560,392.08

SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES

El gasto por este concepto es de \$ 1,778,238.81 (UN MILLON SETECIENTOS SETENTA Y OCHO MIL DOSCIENTOS TREINTA Y OCHO PESOS 81/100 M.N.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,778,238.8

COMISIONES BANCARIAS

El gasto por este concepto es de \$ 124,470.96 (CIENTO VEINTICUATRO MIL CUATROCIENTOS SETENTA PESOS 96/100 M.N.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$124,470.96

CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES

El gasto por este concepto es de \$ 345,202.79 (TRESCIENTOS CUARENTA Y CINCO MIL DOSCIENTOS DOS PESOS 79/100 M.N.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$345,202.79

MOB. Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN EDUCACIONAL Y RECREATIVO

El gasto por este concepto es de \$ 3,980.01 (TRES MIL NOVECIENTOS OCHENTA PESOS 01/100 M.N.)

REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de \$ 379,839.88 (TRESCIENTOS SETENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS TREINTA Y NUEVE PESOS 88/100 M.N.)

JARDINERIA Y FUMIGACION

El gasto por este concepto es de \$ 113,912.00 (CIENTO TRECE MIL NOVECIENTOS DOCE PESOS 00/100 M.N.).

DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS

El gasto por este concepto es de \$ 4,360,004.73 (CUATRO MILLONES TRESCIENTOS SESENTA MIL CUATRO PESOS 73/100 M.N.).

MES	IMPORTE
-----	---------

TOTAL	\$4,360,004.73
-------	----------------

GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

El gasto por este concepto es de \$ 8,398,262.07 (OCHO MILLONES TRESCIENTOS NOVENTA Y OCHO MIL DOSCIENTOS SESENTA Y DOS PESOS 07/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$8,398,262.07

IMPUESTOS Y DERECHOS

El importe de este rubro en el presente periodo es de \$ 1,539,042.54 (UN MILLÓN QUINIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL CUARENTA Y DOS PESOS 54/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,539,042.54

PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES

El importe de este rubro en el presente periodo es de \$ 149,665.46 (CIENTO CUARENTA Y NUEVE MIL SEISCIENTOS SESENTA Y CINCO PESOS 46/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$149,665.46

TRANSFERENCIAS

AYUDA SOCIALES A PERSONAS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 19,044,215.00 (DIECINUEVE MILLONES CUARENTA Y CUATRO MIL DOSCIENTOS QUINCE PESOS 90/100 M.N.)

Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, San Luis Potosí, S.L.P., a 13 de mayo de 2020