

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 01 de octubre al 31 de diciembre de 2023, donde lo más sobresaliente es lo siguiente:

Activo, Efectivo y Equivalentes

ACTIVO

CAJA, BANCOS

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ 103,849,852.27 (CIENTO TRES MILLONES OCHOCIENTOS CUARENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y DOS PESOS 27/100 M.N.) la cual se integra como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDOS AL 31/12/23
TOTAL	71,772,300.74

CTAS DE INVERSIÓN

CONCEPTO	SALDOS AL 31/12/23
TOTAL	31,937,013.19

DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA

CONCEPTO	SALDOS AL 31/12/2023
TOTAL	140,538.34

CUENTAS POR COBRAR

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ 72,058,006.86 (SETENTA Y DOS MILLONES CINCUENTA Y OCHO MIL SEIS PESOS 86/100 M.N.) la cual se integra como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDOS AL 31/12/2023
TOTAL	72,058,006.86

ANTICIPOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS

El importe de este concepto es de \$29,811,217.86 (VEINTINUEVE MILLONES OCHOCIENTOS ONCE MIL DOSCIENTOS DIECISIETE PESOS 86/100 M.N.) integrado como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2023
TOTAL	29,811,217.86

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.) integrado como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2023
TOTAL	2,537,249.97

ACTIVO NO CIRCULANTE

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El importe de este concepto es de \$ 97,254,625.76 (NOVENTA Y SIETE MILLONES DOSCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MIL SEISCIENTOS VEINTICINCO PESOS 76/100 M.N.) que corresponden a lo siguiente:

CONCEPTO	SALDOS AL 31/12/2023
TOTAL	97,254,625.76

BIENES MUEBLES

El importe de este concepto es de \$ 222,120,712.98 (DOSCIENTOS VEINTIDOS MILLONES CIENTO VEINTE MIL SETECIENTOS DOCE PESOS 98/100 M.N.), los cuales corresponden a los siguientes activos:

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2023
TOTAL	222,120,712.98

PASIVO

PASIVO A CORTO Y LARGO PLAZO

El monto por el rubro de cuentas por pagar a corto plazo asciende a la cantidad de \$ 237,228,438.69 (DOSCIENTOS TREINTA Y SIETE MILLONES DOSCIENTOS VEINTIOCHO MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y OCHO PESOS 69/100 M.N.) la cual se integra de la siguiente forma:

DESGLOSE DEL PASIVO CIRCULANTE

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2023
TOTAL	237,228,438.69

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	13,891,481.38

IMPUESTOS POR PAGAR

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

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	63,206,613.54

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 se muestran a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL DE INGRESOS	366,878,495.02

A continuación, se presentan los ingresos desglosados por las participaciones más significativas otorgadas al Municipio de Soledad de Graciano Sánchez por el mes de OCTUBRE a DICIEMBRE de 2023:

PARTICIPACIONES	ENERO-MARZO 2023	ABRIL-JUNIO 2023	JULIO-SEPTIEMBRE 2023	OCTUBRE-DICIEMBRE 2023
TOTAL	298,593,837.34	254,128,230.10	270,922,858.23	309,230,844.96

Ver anexo No. 2 para desglose de Ingresos.

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	748,709,116.60

Ver anexo No. 2 para desglose de Egresos.

Los conceptos de egresos más sobresalientes del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2023 son los siguientes.

SERVICIOS PERSONALES

DIETAS

El gasto por este concepto es de \$ 1,328,040.00 (UN MILLÓN TRESCIENTOS VEINTIOCHO MIL CUARENTA PESOS 00/100 M.N.) desglosados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,328,040.00

SUELDOS PLANTILLA

El gasto por este concepto es de \$ 35,634,661.11 (TREINTA Y CINCO MILLONES SEISCIENTOS TREINTA Y CUATRO MIL SEISCIENTOS SESENTA Y ÚN PESOS 11/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$35,634,661.11

HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS

El gasto por este concepto es de **\$ 11,418,016.80 (ONCE MILLONES CUATROCIENTOS DIECIOCHO MIL DIECISÉIS PESOS 80/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$11,418,016.80

PRIMA VACACIONAL

El gasto en el presente periodo es de **\$ 711,053.69 (SETECIENTOS ONCE MIL CINCUENTA Y TRES PESOS 69/100 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. integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$711,053.69

PRIMA QUINQUENAL

El gasto en el presente periodo es de **\$ 615,300.00 (SEISCIENTOS QUINCE MIL TRESCIENTOS PESOS 00/100 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. integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$615,300.00

PRESTACIONES FIN DE AÑO

El gasto en el presente periodo es de **\$ 23,308,461.13 (VEINTITRÉS MILLONES TRESCIENTOS OCHO MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y UNO PESOS 13/100 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.

INDEMNIZACIONES

El gasto en el presente periodo es de \$ 483,444.12 (CUATROCIENTOS OCHENTA Y TRES MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS 12/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$483,444.12

OTRAS PRESTACIONES

El gasto en el presente periodo es de \$ 27,576,936.65 (VEINTISIETE MILLONES QUINIENTOS SETENTA Y SEIS MIL NOVECIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS 65/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$27,576,936.65

MATERIALES Y SUMINISTROS

PAPELERIA Y SUMINISTROS DE OFICINA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 3,334,589.86 (TRES MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y CUATRO MIL QUINIENTOS OCHENTA Y NUEVE PESOS 86/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$3,334,589.86

MATERIAL DE IMPRESION

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 1,175,747.34 (ÚN MILLÓN CIENTO SETENTA Y CINCO MIL SETECIENTOS CUARENTA Y SIETE PESOS 34/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,175,747.34

PUBLICACION IMPRESA

El gasto por este concepto en el periodo es de **\$ 3,973,993.20 (TRES MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y TRES MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y TRES PESOS 20/100 M.N.)**

MES	IMPORTE
TOTAL	\$3,973,993.20

ARTICULOS DE LIMPIEZA

La cantidad registrada por este concepto es de **\$ 2,032,067.19 (DOS MILLONES TREINTA Y DOS MIL SESENTA Y SIETE PESOS 19/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,032,067.19

FORMAS Y PAPELERIA OFICIAL

La cantidad registrada por este concepto es de **\$ 141,392.00 (CIENTO CUARENTA Y UN MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y DOS PESOS 00/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$141,392.00

ALIMENTOS PARA PERSONAS

La cantidad registrada por este concepto es de **\$ 465,880.00 (CUATROCIENTOS SESENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS OCHENTA PESOS 00/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$465,880.00

ALIMENTOS PARA ANIMALES

El gasto por este concepto en el periodo es de **\$ 290,928.00 (DOSCIENTOS NOVENTA MIL NOVECIENTOS VEINTIOCHO PESOS 00/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$290,928.00

UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN

La cantidad registrada por este concepto es de **\$ 148,474.20 (CIENTO CUARENTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y CUATRO PESOS 20/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$148,474.20

MATERIAL ELECTRÓNICO

La cantidad registrada por este concepto es de **\$ 8,979,494.29 (OCHO MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS NOVENTA Y CUATRO PESOS 29/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$8,979,494.29

OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN

La cantidad registrada por este concepto es de **\$ 20,400,292.19 (VEINTE MILLONES CUATROCIENTOS MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y DOS PESOS 19/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$20,400,292.19

COMBUSTIBLES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 10,327,182.23 (DIEZ MILLONES TRESCIENTOS VEINTISIETE MIL CIENTO OCHENTA Y DOS PESOS 23/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$10,327,182.23

VESTUARIOS Y UNIFORMES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 1,429,125.80 (UN MILLÓN CUATROCIENTOS VEINTINUEVE MIL CIENTO VEINTICINCO PESOS 80/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,429,125.80

PRENDAS DE PROTECCIÓN

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 110,751.00 (CIENTO DIEZ MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y UNO PESOS 00/100 M.N.)

HERRAMIENTAS MENORES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 1,420,507.76 (UN MILLÓN CUATROCIENTOS VEINTE MIL QUINIENTOS SIETE PESOS 76/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,420,507.76

SERVICIOS GENERALES

SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA

El gasto por este concepto es de \$ 7,077,317.60 (SIETE MILLONES SETENTA Y SIETE MIL TRESCIENTOS DIECISIETE PESOS 60/100 M.N.) pagados a Comisión Federal de Electricidad por servicio de Energía Eléctrica.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$7,077,317.60

AGUA

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ 17,855.00 (DIECISIETE MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y CINCO PESOS 00/100 M.N.) por Servicio de Agua. integrados a continuación:

SERVICIO TELEFÓNICO

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ 612,462.54 (SEISCIENTOS DOCE MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y DOS PESOS 54/100 M.N.) por Servicio Telefónico. integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$612,462.54

ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

El gasto por este concepto es de \$ 1,506,690.27 (UN MILLÓN QUINIENTOS SEIS MIL SEISCIENTOS NOVENTA PESOS 27/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,506,690.27

ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA

El gasto por este concepto es de \$ 2,194,441.37 (DOS MILLONES CIENTO NOVENTA Y CUATRO MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y UN PESOS 37/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,194,441.37

ARRENDAMIENTO EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de \$ 3,444,727.11 (TRES MILLONES CUATROCIENTOS CUARENTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS VEINTISIETE PESOS 11/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$3,444,727.11

OTROS ARRENDAMIENTOS

El gasto por este concepto es de \$ 37,792.13 (TREINTA Y SIETE MIL SETECIENTOS NOVENTA Y DOS PESOS 13/100 M.N.).

PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

El gasto por este concepto es de \$ 8,637,297.82 (OCHO MILLONES SEISCIENTOS TREINTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y SIETE PESOS 82/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$8,637,297.82

SERVICIO DE APOYO ADMINISTRATIVO

El gasto por este concepto es de \$ 18,057.96 (DIECIOCHO MIL CINCUENTA Y SIETE PESOS 96/100 M.N.) integrados a continuación:

COMISIONES BANCARIAS

El gasto por este concepto es de \$ 206,120.85 (DOSCIENTOS SEIS MIL CIENTO VEINTE PESOS 85/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$206,120.85

CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES

El gasto por este concepto es de \$ 1,231,444.40 (UN MILLÓN DOSCIENTOS TREINTA Y UN MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS 40/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,231,444.40

INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO MOBILIARIO EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

El gasto por este concepto es de \$ 313,200.00 (TRESCIENTOS TRECE MIL DOSCIENTOS PESOS 00/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$313,200.00

INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE INFORMACIÓN

El gasto por este concepto es de \$ 1,294,409.91 (UN MILLÓN DOSCIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL CUATROCIENTOS NUEVE PESOS 91/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,294,409.91

REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de \$ 5,394,903.92 (CINCO MILLONES TRESCIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS TRES PESOS 92/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$5,394,903.92

SERVICIO DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS

El gasto por este concepto es de \$ 6,633,219.53 (SEIS MILLONES SEISCIENTOS TREINTA Y TRES MIL DOSCIENTOS DIECINUEVE PESOS 53/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$6,633,219.53

JARDINERIA Y FUMIGACIÓN

El gasto por este concepto es de \$ 220,400.00 (DOSCIENTOS VEINTE MIL CUATROCIENTOS PESOS 00/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$220,400.00

DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS

El gasto por este concepto es de \$ 12,201,691.81 (DOCE MILLONES DOSCIENTOS NOVENTA Y UN PESOS 81/100 M. N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$12,201,691.81

GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

El gasto por este concepto es de \$ 14,739,760.13 (CATORCE MILLONES SETECIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS SESENTA PESOS 13/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$14,739,760.13

TRANSFERENCIAS

AYUDA SOCIAL A PERSONAS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 34,765,638.59 (TREINTA Y CUATRO MILLONES SETECIENTOS SESENTA Y CINCO MIL SEISCIENTOS TREINTA Y OCHO 59/100 MN.)

AYUDA A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 3,530,000.00 (TRES MILLONES OCHOCIENTOS DIEZ MIL PESOS 00/100 M.N.)

Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, San Luis Potosí, S.L.P., a 26 de enero de 2024