

Notas al Estado de Situación Financiera

Se revisaron los Estados Financieros de Soledad de Graciano Sánchez, El Estado de Actividades, 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 2024, donde lo más sobresaliente es lo siguiente:

Activo, Efectivo y Equivalentes

ACTIVO

CAJA, BANCOS

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ 163,299,979.53 (CIENTO SESENTA Y TRES MILLONES DOSCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL NOVECIENTOS SETENTA Y NUEVE PESOS 53/100 M.N.) la cual se integra como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDOS AL 30/06/24
TOTAL	162,948,427.97

CTAS DE INVERSIÓN

CONCEPTO	SALDOS AL 30/06/24
TOTAL	211,013.22

DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA

CONCEPTO	SALDOS AL 30/06/2024
TOTAL	140,538.34

CUENTAS POR COBRAR

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ 81,079,823.79 (OCHENTA Y UN MILLONES SETENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS VEINTITRÉS PESOS 79/100 M.N.) la cual se integra como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDOS AL 30/06/2024
TOTAL	81,079,823.79

ANTICIPOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS

El importe de este concepto es de \$31, 387,881.71 (TREINTA Y UN MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y UN PESOS 72/100 M.N.) integrado como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDO AL 30/06/2024
TOTAL	31,387,881.71

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 30/06/2024
TOTAL	2,537,249.97

ACTIVO NO CIRCULANTE

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El importe de este concepto es de \$ 268,659,923.07 (DOSCIENTOS SESENTA Y OCHO MILLONES SEISCIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MIL NOVECIENTOS VEINTITRÉS PESOS 07/100 M.N.) que corresponden a lo siguiente:

CONCEPTO	SALDOS AL 30/06/2024
TOTAL	268,659,923.07

BIENES MUEBLES

El importe de este concepto es de \$ 233,470,946.23 (DOSCIENTOS TREINTA Y TRES MILLONES CUATROCIENTOS SETENTA MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y SEIS PESOS 23/100 M.N.), los cuales corresponden a los siguientes activos:

CONCEPTO	SALDO AL 30/06/2024
TOTAL	233,470,946.23

PASIVO

PASIVO A CORTO Y LARGO PLAZO

El monto por el rubro de cuentas por pagar a corto plazo asciende a la cantidad de \$ 236,914,273.95 (DOSCIENTOS TREINTA Y SEIS MILLONES NOVECIENTOS CATORCE MIL DOSCIENTOS SETENTA Y TRES PESOS 95/100 M.N.) la cual se integra de la siguiente forma:

DESGLOSE DEL PASIVO CIRCULANTE

CONCEPTO	SALDO AL 30/06/2024
TOTAL	236,914,273.95

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	14,931,916.59

IMPUESTOS POR PAGAR

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

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	58,828,202.58

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	313,017,180.67

A continuación, se presentan los ingresos desglosados por las participaciones más significativas otorgadas al Municipio de Soledad de Graciano Sánchez por el mes de ABRIL a JUNIO de 2024:

PARTICIPACIONES	ENERO-MARZO 2024	ABRIL-JUNIO 2024
TOTAL	293,299,291.80	260,133,568.79

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 trimestre se integran de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL EGRESOS	224,063,686.61

Ver anexo No. 2 para desglose de Egresos.

Los conceptos de egresos más sobresalientes del 01 de abril al 30 de junio de 2024 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 \$ 39,732,632.45 (TREINTA Y NUEVE MILLONES SETECIENTOS TREINTA Y DOS MIL SEISCIENTOS TREINTA Y DOS PESOS 45/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$39,732,632.45

HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS

El gasto por este concepto es de \$ 10,768,209.50 (DIEZ MILLONES SETECIENTOS SESENTA Y OCHO MIL DOSCIENTOS NUEVO PESOS 50/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$10,768,209.50

PRIMA VACACIONAL

El gasto en el presente periodo es de **\$ 831,792.11 (OCHOCIENTOS TREINTA Y UN MIL SETECIENTOS NOVENTA Y DOS PESOS 11/100 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	\$831,792.11

PRESTACIONES FIN DE AÑO

El gasto en el presente periodo es de **\$ 42,616.25 (CUARENTA Y DOS MIL SEISCIENTOS DIECISÉIS PESOS 25/100 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	\$42,616.25

INDEMNIZACIONES

El gasto en el presente periodo es de **\$ 1,127,784.60 (UN MILLÓN CIENTO VEINTISIETE MIL SETECIENTOS OCHENTA Y CUATRO PESOS 60/100 M.N.)**, integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,127,784.60

OTRAS PRESTACIONES SOCIALES

El gasto en el presente periodo es de **\$ 23,328,473.12 (VEINTITRÉS MILLONES TRESCIENTOS VEINTIOCHO MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y TRES PESOS 12/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$23,328,473.12

MATERIALES Y SUMINISTROS

PAPELERIA Y SUMINISTROS DE OFICINA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 3,384,857.02 (TRES MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y CUATRO MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y SIETE PESOS 02/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$3,384,857.02

MATERIAL DE IMPRESION

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 2,110,213.97 (DOS MILLONES CIENTO DIEZ MIL DOSCIENTOS TRECE PESOS 97/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,110,213.97

UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIA DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 75,915.01 (SETENTA Y CINCO MIL NOVECIENTOS QUINCE PESOS 01/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$75,915.01

PUBLICACIÓN IMPRESA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 533,696.84 (QUINIENTOS TREINTA Y TRES MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y SEIS PESOS 84/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$533,696.84

ARTICULOS DE LIMPIEZA

La cantidad registrada por este concepto es de **\$ 2,794,717.85 (DOS MILLONES SETECIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS DIECISIETE PESOS 85/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,794,717.85

ALIMENTOS PARA PERSONAS

La cantidad registrada por este concepto es de **\$ 574,237.60 (QUINIENTOS SETENTA CUATRO MIL DOSCIENTOS TREINTA Y SIETE PESOS 60/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$574,237.60

ALIMENTOS PARA ANIMALES

El gasto por este concepto en el periodo es de **\$ 409,596.00 (CUATROCIENTOS NUEVE MIL QUINIENTOS NOVENTA Y SEIS PESOS 00/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	409,596.00

UTENCILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN

El gasto por este concepto en el periodo es de **\$ 100,213.56 (CIEN MIL DOSCIENTOS TRECE PESOS 56/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$100,213.56

MATERIAL ELECTRICO

La cantidad registrada por este concepto es de \$ **13,808,873.35** (TRECE MILLONES OCHOCIENTOS OCHO MIL OCHOCIENTOS SETENTA Y TRES PESOS 35/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$13,808,873.35

OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN

La cantidad registrada por este concepto es de \$ **29,921,539.39** (VEINTINUEVE MILLONES NOVECIENTOS VEINTIÚN MIL QUINIENTOS TREINTA Y NUEVE PESOS 39/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$29,921,539.39

COMBUSTIBLES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ **11,105,987.78** (ONCE MILLONES CIENTO CINCO MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y SIETE PESOS 78/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$11,105,987.78

VESTUARIOS Y UNIFORMES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ **199,728.51** (CIENTO NOVENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS VEINTIOCHO PESOS 51/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$199,728.51

PRENDAS DE PROTECCIÓN

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$ 150,011.20 (CIENTO CINCUENTA MIL ONCE PESOS 20/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$150,011.20

HERRAMIENTAS MENORES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$ 38,152.55 (TREINTA Y OCHO MIL CIENTO CINCUENTA Y DOS PESOS 55/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$38,152.55

SERVICIOS GENERALES

SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA

El gasto por este concepto es de **\$ 7,803,686.00 (SIETE MILLONES OCHOCIENTOS TRES MIL SEISCIENTOS OCHENTA Y SEIS PESOS 00/100 M.N.)** pagados a Comisión Federal de Electricidad por servicio de Energía Eléctrica.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$7,803,686.00

AGUA

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de **\$ 15,342.00 (QUINCE MIL TRESCIENTOS CUARENTA Y DOS PESOS 00/100 M.N.)** por Servicio de Agua, integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$15,342.00

SERVICIO TELEFÓNICO

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ 566,726.79 (QUINIENTOS SESENTA Y SEIS MIL SETECIENTOS VEINTISÉIS PESOS 79/100 M.N.) por Servicio Telefónico, integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$566,726.79

ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

El gasto por este concepto es de \$ 750,821.28 (SETECIENTOS CINCUENTA MIL OCHOCIENTOS VEINTIÚN PESOS 28/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$750,821.28

ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA

El gasto por este concepto es de \$ 869,350.40 (OCHOCIENTOS SESENTA Y NUEVE MIL TRESCIENTOS CINCUENTA PESOS 40/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$869,350.40

ARRENDAMIENTO EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de \$ 2,295,408.00 (DOS MILLONES DOSCIENTOS NOVENTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS OCHO PESOS 00/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,295,408.00

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.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$37,792.13

SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES

El gasto por este concepto es de \$ 8,299,583.56 (OCHO MILLONES DOSCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS OCHENTA Y TRES PESOS 56/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$8,299,583.56

COMISIONES BANCARIAS

El gasto por este concepto es de \$ 243,930.53 (DOSCIENTOS CUARENTA Y TRES MIL NOVECIENTOS TREINTA PESOS 53/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$243,930.53

CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES

El gasto por este concepto es de \$ 1,166,377.46 (ÚN MILLÓN CIENTO SESENTA Y SEIS MIL TRESCIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS 46/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,166,377.46

INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO MOBILIARIO EQUIPO DE ADMINISTRACION

El gasto por este concepto es de \$ 1,274,202.00 (UN MILLÓN DOSCIENTOS SETENTA Y CUATRO MIL DOSCIENTOS DOS PESOS 00/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,274,202.00

INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTO

El gasto por este concepto es de \$ 9,813.60 (NUEVE MIL OCHOCIENTOS TRECE PESOS 60/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$9,813.60

REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de \$ 5,067,650.57 (CINCO MILLONES SESENTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS CINCUENTA PESOS 57/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$5,067,650.57

SERVICIO DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS

El gasto por este concepto es de \$ 2,498,819.80 (DOS MILLONES CUATROCIENTOS NOVENTA Y OCHO MIL OCHOCIENTOS DIECINUEVE PESOS 80/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,498,819.80

JARDINERIA Y FUMIGACIÓN

El gasto por este concepto es de \$ 2,772,554.28 (DOS MILLONES SETECIENTOS SETENTA Y DOS MIL QUINIENTOS CINCUENTA Y CUATRO PESOS 28/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,772,554.28

DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS

El gasto por este concepto es de \$ 10,143,882.67 (DIEZ MILLONES CIENTO CUARENTA Y TRES MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS 67/100 M. N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$10,143,882.67

GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

El gasto por este concepto es de \$ 16,291,236.60 (DIECISÉIS MILLONES DOSCIENTOS NOVENTA Y UN MIL DOSCIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS 60/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$16,291,236.60

IMPUESTOS Y DERECHOS

El gasto por este concepto es de \$ 1,071,495.00 (UN MILLÓN SETENTA Y UN MIL CUATROCIENTOS NOVENTA Y CINCO PESOS 00/100 M. N.)

OTROS SERVICIOS GENERALES

El gasto por este concepto es de \$ 103,007.00 (CIENTO TRES MIL SIETE PESOS 00/100 M. N.)

TRANSFERENCIAS

AYUDA SOCIAL A PERSONAS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$ 16,612,461.28 (DIECISÉIS MILLONES SEISCIENTOS DOCE MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y UN PESOS 28/100 MN.)**

AYUDA A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$ 3,360,000.00 (TRES MILLONES TRESCIENTOS SESENTA MIL PESOS 00/100 M.N.)**

Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, San Luís Potosí, S.L.P., a 26 de julio de 2024