

NOTAS AL DICTAMEN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO DE SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ Octubre - Diciembre 2018

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 2018, entregando informes a esta Contraloría Interna el 9 de Enero 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 30/09/18	SALDOS AL 31/12/18
TOTAL	21,418,797.42	21,080,060.06

INVERSIONES TEMPORALES

Movimientos en cuentas de Inversión:

CONCEPTO	SALDOS AL 31/03/18	SALDOS AL 30/06/18
TOTAL	24,468,616.89	24,351,011.37

CUENTAS POR COBRAR

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ **16,590,490.25** (DIECISEIS MILLONES QUINIENTOS NOVENTA MIL CUATROCIENTOS NOVENTA PESOS 25/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	16,590,490.25

ANTICIPOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS

El importe de este concepto es de \$ **50,459,793.02** (CINCUENTA MILLONES CUATROCIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MIL SETESCIENTOS NOVENTA Y TRES PESOS 02/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	50,459,793.02

ACTIVO NO CIRCULANTE

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El importe de este concepto es de \$ **1,055,181,395.05** (MIL CINCUENTA Y CINCO MILLONES CIENTO OCHENTA Y UN MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y CINCO PESOS 05/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	1,055,181,395.05

BIENES MUEBLES

El importe de este concepto es de \$ 120,375,727.42 (CIENTO VEINTE MILLONES TRESCIENTOS SETENTA Y CINCO MIL SETECIENTOS VEINTICETE PESOS 42/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	120,375,727.42

PASIVO

PASIVO A CORTO Y LARGO PLAZO

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ 225,383,322.19 (DOSCIENTOS VEITICINCO MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y TRES MIL TRESCIENTOS VEINTIDOS PESOS 19/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$225,383,322.19

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$8,366,615.35

IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos que se adeudan:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$53,569,606.69

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:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL EGRESOS	296,312,193.87

Los conceptos de egresos más sobresalientes del **trimestre Octubre - Diciembre 2018** son los siguientes:

SERVICIOS PERSONALES

COMPENSACIONES H. CABILDO MUNICIPAL

El importe registrado en el presente periodo por este concepto es de \$ **1,713,600.00** (UN MILLÓN SETECIENTOS TRECE MIL SEISCIENTOS PESOS 00/100 MN):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,713,600.00

SUELDOS PLANTILLA

El gasto por este concepto es de \$ **30,422,490.75** (TREINTA MILLONES CUATROCIENTOS VEINTIDOS MIL CUATROCIENTOS NOVENTA PESOS 75/100 M.N.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$30,422,490.75

HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ **13,891,310.90** (TRECE MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA Y UN MIL TRESCIENTOS DIEZ PESOS 90/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$13,891,310.90

PRIMA DE ANTIGUEDAD

El gasto en el presente periodo es de \$ 268,412.17 (DOSCIENTOS SESENTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS DOCE PESOS 17/100 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	\$268,412.17

PRIMA VACACIONAL

El gasto en el presente periodo es de \$ 1,065,655.41 (UN MILLON SESENTA Y CINCO MIL SEISCIENTOS CINCUENTA Y CINCO PESOS 41/100 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	\$1,065,655.41

PRESTACIONES FIN DE AÑO

El gasto en el presente periodo es de \$ 24,637,956.09 (VEINTICUATRO MILLONES SEISCIENTOS TREINTA Y SIETE MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y SEIS PESOS 09/100 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	\$24,637,956.09

INDEMNIZACIONES

El gasto en el presente periodo es de \$ 429,874.08 (CUATROCIENTOS VEINTINUEVE MIL OCHOCIENTOS SETENTA Y CUATRO PESOS 08/100 MN.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$429,874.08

OTRAS PRESTACIONES SOCIALES

En el presente periodo por este concepto se registró la cantidad de \$ 16,863,570.30 (DIECISEIS MILLONES OCHOCIENTOS SESENTA Y TRES MIL QUINIENTOS SETENTA PESOS 30/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$16,863,570.30

CAPACITACION AL PERSONAL

En el presente periodo por este concepto se registró la cantidad de \$ 72,000 (SETENTA Y DOS MIL PESOS 00/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$72,000.00

MATERIALES Y SUMINISTROS

PAPELERIA Y SUMINISTROS DE OFICINA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 1,148,067.09 (UN MILLÓN CIENTO CUARENTA Y OCHO MIL SESENTA Y SIETE PESOS 09/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,148,067.09

MATERIAL DE IMPRESION

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 1,097,393.48 (UN MILLÓN NOVENTA Y SIETE MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y TRES PESOS 48/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,097,393.48

EQUIPO MENOR DE TECNOLOGIA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ **39,184.80** (TREINTA Y NUEVE MIL CIENTO OCHENTA Y CUATRO PESOS 80/00 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$39,184.80

PUBLICACION IMPRESA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ **1,597,150.64** (UN MILLÓN QUINIENTOS NOVENTA Y SIETE MIL CIENTO CINCUENTA PESOS 64/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,597,150.64

ARTICULOS DE LIMPIEZA

La cantidad registrada por este concepto es de \$ **182,405.34** (CIENTO OCHENTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS CINCO PESOS 34/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$182,405.34

ALIMENTOS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 20,299.21 (VEINTE MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y NUEVE PESOS 21/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$20,299.21

UTENSILIOS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 2,784.00 (DOS MIL SETECIENTOS OCHENTA Y CUATRO PESOS 00/100 MN.)

MATERIAL ELECTRICO

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 6,385,438.08 (SEIS MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y OCHO PESOS 08/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$6,385,438.08

OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 139,257.30 (CIENTO TREINTA Y NUEVE MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y SIETE PESOS 30/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$139,257.30

PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 742.40 (SETECIENTOS CUARENTA Y DOS PESOS 40/100 MN.)

CEMENTOS Y PRODUCTOS DE CONCRETO

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 530,835.83 (QUINIENTOS TREINTA MIL OCHOCIENTOS TREINTA Y CINCO PESOS 83/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$530,835.83

MATERIALES COMPLEMENTARIOS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 1,969,173.89 (UN MILLÓN NOVECIENTOS SESENTA Y NUEVE MIL CIENTO SETENTA Y TRES PESOS 89/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,969,173.89

MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 10,488.34 (DIEZ MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 34/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$10,488.34

COMBUSTIBLES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 6,272,670.55 (SEIS MILLONES DOSCIENTOS SETENTA Y DOS MIL SEISCIENTOS SETENTA PESOS 55/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$6,272,670.55

VESTUARIOS Y UNIFORMES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 98,573.63 (NOVENTA Y OCHO MIL QUINIENTOS SETENTA Y TRES PESOS 63/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$98,573.63

ARTICULOS DEPORTIVOS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 4,099.00 (CUATRO MIL NOVENTA Y NUEVE PESOS 00/100 MN.)

PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 13.743.22 (TRECE MIL SETECIENTOS CUARENTA Y TRES PESOS 00/100 MN.)

MES •	IMPORTE
TOTAL	\$13,743.22

HERRAMIENTAS MENORES

REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 458,624.96 (CUATROCIENTOS CINCUENTA Y OCHO MIL SEISCIENTOS VEINTICUATRO PESOS 96/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$458,624.96

REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 363.03 (TRESCIENTOS SESENTA Y TRES PESOS 03/100 MN.)

HERRAMIENTAS MENORES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ **274,947.87** (DOSCIENTOS SETENTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y SIETE PESOS 87/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$274,947.87

SERVICIOS GENERALES

SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA

El gasto por este concepto es de \$ **8,049,791.00** (OCHO MILLONES CUARENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS NOVENTA Y UN PESOS 00/100 MN.) pagados a Comisión Federal de Electricidad por servicio de Energía Eléctrica.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$8,049,791.00

SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFOS

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ **9,010.56** (NUEVE MIL DIEZ PESOS 56/100 MN.) por Servicio de Gas.

AGUA

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ **14,848.02** (CATORCE MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y OCHO PESOS 02/100 MN.) por Servicio de Agua.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$14,848.02

SERVICIO TELEFÓNICO

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ 240,365.61 (DOSCIENTOS CUARENTA MIL TRESCIENTOS SESENTA Y CINCO MIL PESOS 61/100 MN.) por Servicio Telefónico.

TELEFONICO

MES	IMPORTE
TOTAL	\$179,913.01

TELEFONIA CELULAR

MES	IMPORTE
TOTAL	\$60,452.60

ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

El gasto por este concepto es de \$ 183,382.97 (CIENTO OCHENTA Y TRES MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS 97/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$183,382.97

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 MN.)

ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA

El gasto por este concepto es de \$ 673,197.20 (SEISCIENTOS SETENTA Y TRES MIL CIENTO NOVENTA Y SIETE PESOS 20/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$673,197.20

ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de \$ 284,320.00 (DOSCIENTOS OCHENTA Y CUATRO TRESCIENTOS VEINTE PESOS 00/100 MN.)

ARRENDAMIENTO DE MOB. Y EQUIPO DE ADMÓN.

El gasto por este concepto es de \$ 302,000.00 (TRESCIENTOS DOS MIL PESOS 00/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$302,000.00

OTROS ARRENDAMIENTOS

El gasto por este concepto es de \$ 1,957,243.45 (UN MILLÓN NOVECIENTOS CINCUENTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y TRES PESOS 45/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,957,243.45

SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES

El gasto por este concepto es de \$ 6,193,585.10 (SEIS MILLONES CIENTO NOVENTA Y TRES MIL QUINIENTOS OCHENTA Y CINCO PESOS 10/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$6,193,585.10

SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS

El gasto por este concepto es de \$ 33,338.95 (TREINTA Y TRES MIL TRESCIENTOS TREINTA Y OCHO PESOS 95/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$33,338.95

FLETES Y MANIOBRAS

El gasto por este concepto es de \$ 599.46 (QUINIENTOS NOVENTA Y NUEVE PESOS 46/100 MN.):

CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES

El gasto por este concepto es de \$ 2,564,151.90 (DOS MILLONES QUINIENTOS SESENTA Y CUATRO MIL CIENTO CINCUENTA Y UN PESOS 90/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,564,151.90

REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMÓN.

El gasto por este concepto es de \$ 121,452.00 (CIENTO VEINTIUN MIL CUATROCIENTOS CINCUENTA Y DOS PESOS 00/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$121,452.00

INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO

El gasto por este concepto es de \$ 17,945.00 (DIECISIETE MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y CINCO PESOS 20/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$17,945.20

REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de \$ 387,263.85 (TRESCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS SESENTA Y TRES PESOS 85/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$387,263.85

INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA

El gasto por este concepto es de \$ 225,260.40 (DOSCIENTOS VEINTICINCO MIL DOSCIENTOS SESENTA PESOS 40/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$225,260.40

SERVICIO DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS

JARDINERIA Y FUMIGACION

El gasto por este concepto es de \$ 539,864.00 (QUINIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS SESENTA Y CUATRO PESOS 00/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$539,864.00

DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS

El gasto por este concepto es de \$ 6,681,826.95 (SEIS MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA Y UN MIL OCHOCIENTOS VEINTISEIS PESOS 95/100 M. N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$6,681,826.95

DIFUSIÓN INTERNET

El gasto por este concepto es de \$ 14,400.00 (CATORCE MIL CUATROCIENTOS PESOS 00/100 M. N.):

GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

El gasto por este concepto es de \$ 1,680,642.32 (UN MILLON SEISCIENTOS OCHENTA MIL SEISCIENTOS CUARENTA Y DOS PESOS 32/100 M. N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,680,642.32

SERVICIOS FUNERARIOS

El importe de este rubro en el presente periodo es de \$ **11,600.00**
(ONCE MIL SEISCIENTOS 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	\$21,517,892.23

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	\$1,269,000.00

Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, San Luís Potosí, S.L.P., a 14 de
Enero de 2019