

## **NOTAS AL DICTAMEN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO DE SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ JULIO- SEPTIEMBRE 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 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2018, entregando informes a esta Contraloría Interna el 1 de Octubre de 2018, enviando las observaciones a los mismos y entrega de informe definitivo el día 10 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 30/06/18	SALDOS AL 30/09/18	VARIACIÓN
TOTAL	83,303,499.69	21,418,797.45	61,884,702.24

##### **INVERSIONES TEMPORALES**

Movimientos en cuentas de Inversión:

CONCEPTO	SALDOS AL 31/03/18	SALDOS AL 30/06/18	VARIACIÓN
TOTAL	20,050,668.00	24,468,616.89	4,417,948.89

### CUENTAS POR COBRAR

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ **15,140,424.54** (QUINCE MILLONES CIENTO CUARENTA MIL CUATROCIENTOS VEITICUATRO PESOS 54/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	15,140,424.54

### DEPÓSITOS EN GARANTÍA Y ANTICIPOS A PROVEEDORES

El importe de este concepto es de \$ **47,965,055.32** (CUARENTA Y SIETE MILLONES NOVECIENTOS SESENTA Y CINCO MIL CINCUENTA Y CINCUENTA Y CINCO PESOS 32/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	47,965,055.32

### ACTIVO NO CIRCULANTE

### BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El importe de este concepto es de \$ **1,015,344,522.08** (MIL QUINCE MILLONES TRECIENTOS CUARENTA Y CUATRO MIL QUINIENTOS VEINTIDOS PESOS 08/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	1,015,344,522.08

## BIENES MUEBLES

El importe de este concepto es de \$ **116,596,736.41** (CIENTO DIECISEIS MILLONES QUINIENTOS NOVENTA Y SEIS MIL SETECIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS 41/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	116,596,736.41

## PASIVO

### PASIVO A CORTO Y LARGO PLAZO

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ **238,667,318.87** (DOSCIENTOS TREINTA Y OCHO MILLONES SEISCIENTOS SESENTA Y SIETE MIL TRECIENTOS DIECIOCHO PESOS 87/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$230,300,703.52

### CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$8,366,615.35

### OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$14,752,873.83

### IMPUESTOS POR PAGAR

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

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$51,975,171.78

## 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	\$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 Julio - Septiembre 2018** son los siguientes:

## **SERVICIOS PERSONALES**

### COMPENSACIONES H. CABILDO MUNICIPAL

El importe registrado en el presente periodo por este concepto es de \$ **1,392,300.00 (UN MILLON TRESCIENTOS NOVENTA Y DOS MIL TRESCIENTOS PESOS 00/100 MN)** :

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,392,300.00

## SUELDOS PLANTILLA

El gasto por este concepto es de \$ 22,339,432.45 (VEINTIDOS MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y DOS PESOS 45/100 M.N.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$22,339,432.45

## HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 11,277,849.75 (ONCE MILLONES DOSCIENTOS SETENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y NUEVE PESOS 75/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$11,277,849.75

## PRIMA DE ANTIGUEDAD

El gasto en el presente periodo es de \$ 32,192.24 (TREINTA Y DOS MIL CIENTO NOVENTA Y DOS PESOS 24/100 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.

## PRIMA VACACIONAL

El gasto en el presente periodo es de \$ **492,481.28** (CUATROCIENTOS NOVENTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y UN PESOS 28/100 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	\$492,481.28

### PRESTACIONES FIN DE AÑO

El gasto en el presente periodo es de \$ **482,299.00** (CUATROCIENTOS OCHENTA Y DOS MIL DOSCIENTOS NOVENTA NUEVE PESOS 00/100 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	\$482,299.00

### INDEMNIZACIONES

El gasto en el presente periodo es de \$ **975,294.61** (NOVECIENTOS SETENTA Y CINCO MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y CUATRO PESOS 61/100 MN.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$975,294.61

## OTRAS PRESTACIONES SOCIALES

En el presente periodo por este concepto se registró la cantidad de \$ **20,277,383.28 (VEINTE MILLONES DOSCIENTOS SETENTA Y SIETE MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y TRES PESOS 28/100 MN.)**

MES	IMPORTE
<b>TOTAL</b>	<b>\$20,277,383.28</b>

## CAPACITACION AL PERSONAL

En el presente periodo por este concepto se registró la cantidad de \$ **108,000 (CIENTO OCHO MIL PESOS 00/100 MN.)**

MES	IMPORTE
<b>TOTAL</b>	<b>\$108,000.00</b>

## **MATERIALES Y SUMINISTROS**

### PAPELERIA Y SUMINISTROS DE OFICINA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ **2,850,974.43 (DOS MILLONES OCHOCIENTOS CINCUENTA MIL NOVECIENTOS SETENTA Y CUATRO PESOS 43/100 MN.):**

MES	IMPORTE
<b>TOTAL</b>	<b>\$2,850,974.43</b>



### MATERIAL DE IMPRESION

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ **768,667.88** (SETECIENTOS SESENTA Y OCHO MIL SEISCIENTOS SESENTA Y SIETE PESOS 88/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$768,667.88

### EQUIPO MENOR DE TECNOLOGIA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ **1,946.10** (MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y SEIS PESOS 10/00 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,946.10

### PUBLICACION IMPRESA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ **2,035,361.32** (DOS MILLONES TREINTA Y CINCO MIL TRESCIENTOS SESENTA Y UN PESOS 32/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,035,361.32

## ARTICULOS DE LIMPIEZA

La cantidad registrada por este concepto es de \$ **791,817.76** (SETECIENTOS NOVENTA Y UN MIL OCHOCIENTOS DIECISIETE PESOS 76/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$791,817.76

## ALIMENTOS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ **35,109.24** (TREINTA Y CINCO MIL CIENTO NUEVE PESOS 24/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$35,109.24

## UTENSILIOS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ **1,426.80** (MIL CUASTROCIENTOS VEINTISEIS PESOS 80/100 MN.)

## MATERIAL ELECTRICO

La cantidad registrada por este concepto es de \$ **3,295,865.69** (TRES MILLONES DOSCIENTOS NOVENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS SESENTA Y CINCO PESOS 09/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$3,295,865.69

### OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 8,751,426.19 (OCHO MILLONES SETECIENTOS CINCUENTA Y UN MIL CUATROCIENTOS VEINTISEIS PESOS 19/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$8,751,426.19

### PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 184,728.84 (CIENTO OCHENTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS VEINTIOCHO PESOS 84/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$184,728.84

### CEMENTOS Y PRODUCTOS DE CONCRETO

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 35,119.00 (TREINTA Y CINCO MIL CIENTO DIECINUEVE PESOS 00/100 MN.)

## MATERIALES COMPLEMENTARIOS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ **1,815,168.00** (UN MILLON OCHOCIENTOS QUINCE MIL CIENTO SESENTA Y OCHO PESOS 00/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,815,168.00

## MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ **43,374.05** (CUARENTA Y TRES MIL TRESCIENTOS SETENTA Y CUATRO PESOS 05/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$43,374.05

## COMBUSTIBLES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ **4,560,919.60** (CUATRO MILLONES QUINIENTOS SESENTA MIL NOVECIENTOS DICINUEVE PESOS 60/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$4,560,919.60

## VESTUARIOS Y UNIFORMES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ **315,777.98 (TRESCIENTOS QUINCE MIL SETECIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS 98/100 MN.)**

MES	IMPORTE
TOTAL	\$315,777.98

### ARTICULOS DEPORTIVOS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ **36,540.00 (TREINTA Y SEIS MIL QUINIENTOS CUARENTA PESOS 00/100 MN.)**

### PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ **6,913.60 (SEIS MIL NOVECIENTOS TRECE 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 \$ **196,099.36 (CIENTO NOVENTA Y SEIS MIL NOVENTA Y NUEVE PESOS 36/100 MN.)**

MES	IMPORTE
TOTAL	\$196,099.36

## REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 5,481.17 (CINCO MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y UN PESOS 17/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$5,481.17

## HERRAMIENTAS MENORES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 2,672,320.79 (DOS MILLONES SEISCIENTOS VEINTE PESOS 79/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,672,320.79

## **SERVICIOS GENERALES**

### SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA

El gasto por este concepto es de \$ 10,376,621.00 (DIEZ MILLONES TRESCIENTOS SETENTA Y SEIS MIL SEISCIENTOS VEINTIUN PESOS 00/100 MN.) pagados a Comisión Federal de Electricidad por servicio de Energía Eléctrica.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$10,376,621.00

## GAS

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ **5,165.40 (CINCO MIL CIENTO SESENTA Y CINCO PESOS 40/100 MN.)** por Servicio de Gas.

## AGUA

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ **12,482.18 (DOCE MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS 18/100 MN.)** por Servicio de Agua.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$12,482.18

## SERVICIO TELEFÓNICO

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ **330,022.11 (TRESCIENTOS TREINTA MIL VEINTIDOS PESOS 11/100 MN.)** por Servicio Telefónico.

## TELEFÓNICO

MES	IMPORTE
TOTAL	\$162,636.01

## TELEFONIA CELULAR

MES	IMPORTE
TOTAL	\$167,386.10

### ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

El gasto por este concepto es de \$ 1,345,406.02 (UN MILLON TRESCIENTOS CUARENTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS SEIS PESOS 02/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,345,406.02

### ARRENDAMIENTO DE TERRENOS

El gasto por este concepto es de \$ 8,686,080.00 (OCHO MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL OCHENTA PESOS 00/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$8,686,080.00

### ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA

El gasto por este concepto es de \$ 1,192,899.34 (UN MILLON CIENTO NOVENTA Y DOS MIL OCHOCIENTOS NOVENTA Y NUEVE PESOS 34/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,192,899.34



### OTROS ARRENDAMIENTOS

El gasto por este concepto es de \$ 1,309,792.19 (UN MILLON TRESCIENTOS NUEVE MIL SETECIENTOS NOVENTA Y DOS PESOS 19/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,309,792.19

### SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES

El gasto por este concepto es de \$ 2,080,500.59 (DOS MILLONES OCHENTA MIL QUINIENTOS PESOS 59/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,080,500.59

### COMISIONES BANCARIAS

El gasto por este concepto es de \$ 9,891.74 (NUEVE MIL OCHOCIENTOS NOVENTA Y UN PESOS 74/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$9,891.74

### CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES

El gasto por este concepto es de \$ 1,092,889.87 (UN MILLON NOVENTA Y DOS MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y NUEVE PESOS 87/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,092,889.87

### REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO

El gasto por este concepto es de \$ 177,027.60 (CIENTO SETENTA Y SIETE MIL VEINTISIETE PESOS 60/100 MN.)

### INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO

El gasto por este concepto es de \$ 23,200.00 (VEINTITRES MIL DOSCIENTOS PESOS 00/100 MN.)

### REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD

El gasto por este concepto es de \$ 8,468.00 (OCHO MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y OCHO PESOS 00/100 MN.)

### REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de \$ 1,511,209.38 (UN MILLON QUINIENTOS ONCE MIL DOSCIENTOS NUEVE PESOS 38/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,511,209.38

### INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA

El gasto por este concepto es de \$ 95,887.51 (NOVENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y SIETE PESOS 51/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$95,887.51

### SERVICIO DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS

### JARDINERIA Y FUMIGACION

El gasto por este concepto es de \$ 1,432,127.50 (UN MILLON CUATROCIENTOS TREINTA Y DOS MIL CIENTO VEINTISIETE PESOS 50/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,432,127.50

### DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS

El gasto por este concepto es de \$ **3,960,964.97** (TRES MILLONES NOVECIENTOS SESENTA MIL NOVECIENTOS SESENTA Y CUATRO PESOS 97/100 M. N.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$3,960,964.97

### GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

El gasto por este concepto es de \$ **9,241,852.88** (NUEVE MILLONES DOSCIENTOS CUARENTA Y UN MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y DOS PESOS 88/100 M. N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$9,241,852.88

### IMPUESTOS Y DERECHOS

El importe de este rubro en el presente periodo es de \$ **813,487.00** (OCHOCIENTOS TRECE MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y SIETE PESOS 00 /100 M.N.).

### SERVICIOS FUNERARIOS

El importe de este rubro en el presente periodo es de \$ **10,920.00** (DIEZ MIL NOVECIENTOS VEINTE PESOS 00 /100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$10,920.00

## **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
<b>TOTAL</b>	<b>\$17,400,067.22</b>

### **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
<b>TOTAL</b>	<b>\$2,456,000.00</b>

Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, San Luís Potosí, S.L.P., a 09 de Octubre de 2018