

NOTAS AL DICTAMEN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO DE SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ ABRIL - JUNIO 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 Abril al 30 de Junio de 2018, entregando informes a esta Contraloría Interna el 08 de Agosto 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 31/03/18	SALDOS AL 30/06/18	VARIACIÓN
TOTAL	5.584.336.66	83.3033.499.69	76.719.163.04

INVERSIONES TEMPORALES

Movimientos en cuentas de Inversión:

CONCEPTO	SALDOS AL 31/03/18	SALDOS AL 30/06/18	VARIACIÓN
TOTAL	33.587.317.00	20.050.668.00	13.536.649.00

CUENTAS POR COBRAR

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ 78,691,100.54 (SETENTA Y OCHO MILLONES SEISCIENTOS NOVENTA Y UN MIL CIEN PESOS 54/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	78,691,100.54

DEPOSITOS EN GARANTIA Y ANTICIPOS A PROVEEDORES

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$16,690,834.06

Los Acreedores Diversos se integran de la siguiente manera:

SUELDOS Y CREDITOS POR PAGAR

Se integra de los convenios por sueldos pendientes de pago y finiquitos que se están pagando en parcialidades:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$36,029,601.96

IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos que se adeudan:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$53,151,310.88

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	\$409,573,199.84

A continuación se presentan los ingresos desglosados por oficina recaudadora y las participaciones otorgadas al Municipio de Soledad de Graciano por el mes de ABRIL-JUNIO 2018.

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL DE INGRESOS	\$409,573,199.84

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 se integran de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL EGRESOS	296,312,193.87

Los conceptos de egresos más sobresalientes del trimestre **Abril-Junio 2018** son los siguientes:

SERVICIOS PERSONALES

COMPENSACIONES H. CABILDO MUNICIPAL

El importe registrado en el presente periodo por este concepto es de **\$1,467,984.00 (UN MILLÓN CUATROCIENTOS SESENTA Y SIETE MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y CUATRO PESOS 00/100 MN)**:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,467,984.00

SUELDOS PLANTILLA

El gasto por este concepto es **\$30,021,488.88 (TREINTA MILLONES VEINTIUN MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 88/100 M.N.)**.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$30,021,488.88

HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$ 12,573,914.34 (DOCE MILLONES QUINIENTOS SETENTA Y TRES MIL NOVECIENTOS CATORCE PESOS 34/100 MN.)**:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$12,573,914.34

PRIMA DE ANTIGUEDAD

El gasto en el presente periodo es de \$ 79,998.38 (SETENTA Y NUEVE MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y OCHO PESOS 38/100 MN.) pagados a trabajadores de semana y catorcena por concepto de Aguinaldo de acuerdo a lo establecido en las Condiciones Generales de Trabajo:

AGUINALDO

El gasto en el presente periodo es de \$ 152,745.40 (CIENTO CINCUENTA Y DOS MIL SETECIENTOS CUARENTA Y CINCO PESOS 40/100 MN.) pagados a trabajadores de semana y catorcena por concepto de Aguinaldo de acuerdo a lo establecido en las Condiciones Generales de Trabajo:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$152,745.40

PRIMA VACACIONAL

El gasto en el presente periodo es de \$821,425.43 (OCHOCIENTOS VEINTI UN MIL CUATROCIENTOS VEINTICINCO PESOS 43/100 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	\$821,425.43

FONDO DE AHORRO

El gasto en el presente periodo es de \$ 3,578.40 (TRES MIL QUINIENTOS SETENTA Y OCHO PESOS 40/100 MN.)

INDEMNIZACIONES

El gasto en el presente periodo es de \$ 799,710.30 (SETECIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS DIEZ PESOS 30/100 MN.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$799,710.30

OTRAS PRESTACIONES SOCIALES

En el presente periodo por este concepto se registró la cantidad de \$ 16,608,567.74 (DIECISEIS MILLONES SEISCIENTOS OCHO MIL QUINIENTOS SESENTA Y SIETE PESOS 74/100 MN.)

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

TOTAL	\$16,608,567.74
-------	-----------------

CAPACITACION AL PERSONAL

El gasto en el presente periodo es de \$ 826,344.72 (OCHOCIENTOS VEINTISEIS MIL TRESCIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS 72/100 MN.).

MATERIALES Y SUMINISTROS

PAPELERIA Y SUMINISTROS DE OFICINA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 1,921,177.49 (UN MILLON NOVECIENTOS VEITNIUN MIL SETECIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS 49/100 MN.);

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,921,177.49

MATERIAL DE IMPRESION

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 733,817.09 (SETECIENTOS TREINTA Y TRES MIL OCHOCIENTOS DIECISIETE PESOS 09/100 MN.);

MES	IMPORTE
TOTAL	\$733,817.099

EQUIPO MENOR DE TECNOLOGIA

El gasto en el presente periodo es de \$ 299,177.92 (DOSCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL CIENTO SETENTA Y SIETE PESOS 92/100 MN.)

PUBLICACION IMPRESA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ - 318,469.30 (TRESCIENTOS DIECIOCHO MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y NUEVE PESOS 30/100 MN.);

MES	IMPORTE
TOTAL	\$ - 318,469.30

ARTICULOS DE LIMPIEZA

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 86,391.95 (OCHENTA Y SEIS TRESCIENTOS NOVENTA Y UN PESOS 95/100 MN.)

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

TOTAL	\$86,391.95
-------	-------------

ALIMENTOS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 11,128.65 (ONCE MIL CIENTO VEINTIOCHO PESOS 65/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$11,128.65

MATERIAL ELECTRICO

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 2,514,710.09 (DOS MILLONES QUINIENTOS CATORCE MIL SETECIENTOS DIEZ PESOS 09/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,514,710.09

OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCION Y REPARACION

La cantidad registrada por este concepto es de \$8,711,820.68 (OCHO MILLONES SETECIENTOS ONCE MIL OCHOCIENTOS VEINTE PESOS 68/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$8,711,820.68

MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 29,179.80 (VEINTINUEVE MIL CIENTO SETENTA Y NUEVE PESOS 80/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$29,179.80

COMBUSTIBLES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 5,808,405.63 (CINCO MILLONES OCHOCIENTOS OCHO MIL CUATROCIENTOS CINCO PESOS 63/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$5,808,405.63

VESTUARIOS Y UNIFORMES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 4,016,444.77 (CUATRO MILLONES DIECISEIS MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS 77/100 MN.)

PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 47,850.00 (CUARENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA PESOS 00/100 MN.)

HERRAMIENTAS MENORES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$391,970.29 (TRESCIENTOS NOVENTA Y UN MIL NOVECIENTOS SETENTA PESOS 29/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$391,970.29

REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 127,600.00 (CIENTO VEINTISIETE MIL SEISCIENTOS PESOS 00/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$127,600.00

SERVICIOS GENERALES

SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA

El gasto por este concepto es de \$ 7,711,598.00 (SIETE MILLONES SETECIENTOS ONCE MIL QUINIENTOS NOVENTA Y OCHO PESOS 00/100 MN.) pagados a Comisión Federal de Electricidad por servicio de Energía Eléctrica.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$7,711,598.00

AGUA

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$30,271.95 (TREINTA MIL DOSCIENTOS SETENTA Y UN PESOS 95/100 MN.) por Servicio de Agua.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$30,271.95

SERVICIO TELEGRÁFICO Y TELEFÓNICO

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de \$ 469,085.41 (CUATROCIENTOS SESENTA Y NUEVE MIL OCHENTA Y CINCO PESOS 41/100 MN.) por Servicio Telefónico y Telegráfico.

TELEFONICO

MES	IMPORTE
TOTAL	\$178,744.41

TELEFONIA CELULAR

MES	IMPORTE
TOTAL	\$261,341.00

SERVICIO POSTAL

El gasto por este concepto es de \$ 29,000.00 (VEINTINUEVE MIL PESOS 00/100 MN.):

ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

El gasto por este concepto es de \$ 560,788.33 (QUINIENTOS SESENTA MIL SETECIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 33/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$560,788.33

ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA

El gasto por este concepto es de \$ 2,059,928.00 (DOS MILLONES CINCUENTA Y NUEVE MIL NOVECIENTOS VEINTIOCHO PESOS 00/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,059,928.00

OTROS ARRENDAMIENTOS

El gasto por este concepto es de \$ 230,616.25 (DOSCIENTOS TREINTA MIL SEISCIENTOS DIECISEIS PESOS 25/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$230,616.25

SERVICIOS PROFESIONALES CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES

El gasto por este concepto es de \$ 12,219,227.71 (DOCE MILLONES DOSCIENTOS DIECINUEVE MIL DOSCIENTOS VEINTISIETE PESOS 71/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$12,219,227.71

COMISIONES BANCARIAS

El gasto por este concepto es de \$ 18,213.01 (DIECIOCHO MIL DOSCIENTOS TRECE PESOS 01/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$18,213.01

FLETES Y MANIOBRAS

El gasto por este concepto es de \$ 48,720.00 (CUARENTA Y OCHO MIL SETECIENTOS SEISCIENTOS CUARENTA Y UN PESOS 60/100 MN.)

CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES

El gasto por este concepto es de \$ 1,550,641.60 (UN MILLON QUINIENTOS CINCUENTA MIL SEISCIENTOS CUARENTA Y UN PESOS 60/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,550,641.60

REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de \$ 576,244.14 (QUINIENTOS SETENTA Y SEIS MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS 14/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$576,244.14

INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA

El gasto por este concepto es de \$ 371,923.76 (TRESCIENTOS SETENTA Y UN MIL NOVECIENTOS VEINTITRES PESOS 76/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$371,923.76

SERVICIO DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS

El gasto por este concepto es de \$ 817,800.00 (OCHOCIENTOS DIECISIETE MIL OCHOCIENTOS PESOS 00/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$817,800.00

JARDINERIA Y FUMIGACION

El gasto por este concepto es de \$ 878,444.00 (OCHOCIENTOS SETENTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS 00/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$878,444.00

DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS

El gasto por este concepto es de \$5,629,767.38 (CINCO MILLONES SEISCIENTOS VEINTINUEVE MIL SETECIENTOS SESENTA Y SIETE PESOS 38/100 M. N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$5,629,767.38

GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

El gasto por este concepto es de \$1,987,770.01 (UN MILLON NOVECIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL SETECIENTOS SETENTA PESOS 01/100 M. N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,987,770.01

SERVICIOS FUNERARIOS

El gasto por este concepto es de \$ 30,540.00 (TREINTA MIL QUINIENTOS CUARENTA PESOS 00/100 M. N.):

PENAS, MULTAS Y ACTUALIZACIONES

El importe de este rubro en el presente periodo es de \$ 17,678.00 (DIECISIETE MIL SEISCIENTOS SETENTA Y OCHO PESOS 00 /100 M.N.)

TRANSFERENCIAS

AYUDA SOCIAL A PERSONAS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 15,929,689.56 (QUINCE MILLONES NOVECIENTOS VEINTINUEVE MIL SEISCIENTOS OCHENTA Y NUEVE PESOS 56/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$15,929,689.56

AYUDA A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 80,000.00 (OCHENTA MIL PESOS 00/100 MN.)

AYUDA A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 3,392,500.00 (TRES MILLONES TRESCIENTOS NOVENTA Y DOS MIL QUINIENTOS PESOS 00/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$3,392,500.00

Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, San Luis Potosí, S.L.P., a 10 de Agosto de 2018.