

NOTAS AL DICTAMEN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO DE SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ Enero - Marzo 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 Enero al 31 de Marzo de 2018, entregando informes a esta Contraloría Interna el 13 de Abril de 2018, enviando las observaciones a los mismos y entrega de informe definitivo el día 14 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 31/12/17	SALDOS AL 31/03/18	VARIACIÓN
TOTAL	26,984,731.45	6,584,336.66	20,400,394.80

INVERSIONES TEMPORALES

Movimientos en cuentas de Inversión:

CONCEPTO	SALDOS AL 31/12/17	SALDOS AL 31/03/18	VARIACIÓN
TOTAL	27,934,245.95	33,587,317.00	-5,653,071.05

CUENTAS POR COBRAR

El monto por este rubro asciende a la cantidad de **\$ 72,208,799.52 (SETENTA Y DOS MILLONES DOSCIENTOS OCHO MIL SETECIENTOS NOVENTA Y NUEVE PESOS 52/100 M.N.)**:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	72,208,799.52

DEPOSITOS EN GARANTIA Y ANTICIPOS A PROVEEDORES

El importe de este concepto es de **\$50,556,220.52** (CINCUENTA MILLONES CINCUENTA Y SEIS MIL DOSCIENTOS VEINTE PESOS 52/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	50,556,220.52

GASTOS POR COMPROBAR

El importe de este concepto es de **\$ 2,537,249.97** (DOS MILLONES TREINTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y NUEVE PESOS 97/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	2,537,249.97

DEUDORES Y PRESTAMOS PERSONALES

El importe de este concepto es de **\$ 19,115,329.03** (DIECINUEVE MILLONES CIENTO QUINCE CIENTO VEINTE SEIS MILLONES OCHOCIENTOS TREINTAY OCHO MIL NOVECIENTOS SESENTA Y TRES PESOS 70/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	19,115,329.03

PASIVO

PASIVO A CORTO Y LARGO PLAZO

El monto por este rubro asciende a la cantidad de **\$ 234,217,208.11** (DOSCIENTOS TREINTA Y CUATRO MILLONES DOSCIENTOS DIECISIETE MIL DOSCIENTOS OCHO PESOS 11/100 M.N.):

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$234,217,208.11

CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$171,275,814.81

PROVEEDORES

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$128,187,638.59

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$17,170,670.93

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	\$25,917,505.29

IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos que se adeudan:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	\$62,941,393.30

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	\$193,546,907.44

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

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL DE INGRESOS	\$193,546,907.44

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	163,963,184.11

Los conceptos de egresos más sobresalientes del **trimestre Enero-Marzo 2018** son los siguientes:

SERVICIOS PERSONALES

COMPENSACIONES H. CABILDO MUNICIPAL

El importe registrado en el presente periodo por este concepto es de **\$ 1,375,005.44 (UN MILLÓN TRESCIENTOS SETENTA Y CINCO MIL CINCO PESOS 44/100 MN):**

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,375,005.44

SUELDOS PLANTILLA

El gasto por este concepto es de **\$ 28,047,421.02 (VEINTIOCHO MILLONES CUARENTA Y SIETE MIL CUATROCIENTOS VEINTIUN PESOS 02/100 M.N.):**

MES	IMPORTE
TOTAL	\$28,047,421.02

HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$ 13,525,162.10 (TRECE MILLONES QUINIENTOS VEINTICINCO MIL CIENTO SESENTA Y DOS PESOS 10/100 MN.):**

MES	IMPORTE
TOTAL	\$13,525,162.10

AGUINALDO

El gasto en el presente periodo es de **\$ 353,768.35 (TRESCIENTOS CINCUENTA Y TRES MIL SETECIENTOS SESENTA Y OCHO PESOS 35/100 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	\$353,768.35

PRIMA VACACIONAL

El gasto en el presente periodo es de **\$929,981.64 (NOVECIENTOS VEINTINUEVE MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y UN PESOS 64/100 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	\$929,981.64

INDEMNIZACIONES

El gasto en el presente periodo es de **\$ 2,128,104.89 (DOS MILLONTIOCHO MIL CIENTO CUATRO PESOS 89/100 MN.)**.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,128,104.89

OTRAS PRESTACIONES SOCIALES

En el presente periodo por este concepto se registró la cantidad de **\$ 16,949,216.26 (DIECISEIS MILLONES NOVECIENTOS CUARENTA Y NUEVE MIL DOSCIENTOS DIECISEIS PESOS 26/100 MN.)**

MES	IMPORTE
TOTAL	\$16,949,216.26

MATERIALES Y SUMINISTROS

PAPELERIA Y SUMINISTROS DE OFICINA

El gasto por este concepto en el periodo es de **\$ 2,494,696.53 (DOS MILLONES CUATROCIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y SEIS PESOS 53/100 MN.)**:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,494,696.53

MATERIAL DE IMPRESION

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 726,100.59 (SETECIENTOS VEINTISEIS MIL CIEN PESOS 59/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$726,100.59

PUBLICACIÓN IMPRESA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 3,710,821.92 (TRES MILLONES SETECIENTOS DIEZ MIL OCHOCIENTOS VEINTIUN PESOS 92/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$3,710,821.92

ARTICULOS DE LIMPIEZA

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 675,931.43 (SEISCIENTOS SETENTA Y CINCO MIL NOVECIENTOS TREINTA Y UN PESOS 43/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$675,931.43

ALIMENTOS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 20,064.45 (VEINTE MIL SESENTA Y CUATRO PESOS 45/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$20,064.45

MATERIAL ELECTRICO

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 5,535,148.36 (CINCO MILLONES QUINIENTOS TREINTA Y CINCO MIL CIENTO CUARENTA Y OCHO PESOS 36/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$5,535,148.36

ARTICULOS METALICOS PARA CONSTRUCCION

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 46,403.48 (CUARENTA Y SEIS MIL CUATROCIENTOS TRES PESOS 48/100 MN.)

MATERIAL COMPLEMENTARIO

La cantidad registrada por este concepto es de **\$855,500.00 (OCHOCIENTOS CINCUENTA Y CINCO MIL QUINIENTOS PESOS 00/100 MN.)**

OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCION

La cantidad registrada por este concepto es de **\$14,239,952.21 (CATORCE MILLONES DOSCIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y DOS PESOS 21/100 MN.)**

MES	IMPORTE
TOTAL	\$14,239,952.21

COMBUSTIBLES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$ 6,759,487.74 (SEIS MILLONES SETECIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y SIETE PESOS 74/100 MN.)**

MES	IMPORTE
TOTAL	\$6,759,487.74

VESTUARIOS Y UNIFORMES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$ 98,600.00 (NOVENTA Y OCHO MIL SEISCIENTOS PESOS 00/100 MN.)**

PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$ 33,060.00 (TREINTA Y TRES MIL SESENTA PESOS 00/100 MN.)**

HERRAMIENTAS MENORES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$223,593.37 (DOSCIENTOS VEINTITRES MIL QUINIENTOS NOVENTA Y TRES PESOS 37/100 MN.)**

MES	IMPORTE
TOTAL	\$223,593.37

REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$ 85,837.68 (OCHENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS TREINTA Y SIETE PESOS 68/100 MN.)**

MES	IMPORTE
TOTAL	\$85,837.68

SERVICIOS GENERALES

SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA

El gasto por este concepto es de **\$ 8,614,612.05 (OCHO MILLONES SEISCIENTOS CATORCE MIL SEISCIENTOS DOCE PESOS 05/100 MN.)** pagados a Comisión Federal de Electricidad por servicio de Energía Eléctrica.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$8,614,612.05

AGUA

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de **\$22,469.00 (VEINTIDOS MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y NUEVE PESOS 00/100 MN.)** por Servicio de Agua.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$22,469.00

SERVICIO TELEGRÁFICO Y TELEFÓNICO

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de **\$ 481,488.83 (CUATROCIENTOS OCHENTA Y UN MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 83/100 MN.)** por Servicio Telefónico y Telegráfico.

TELEFONICO

MES	IMPORTE
TOTAL	\$160,894.02

TELEFONIA CELULAR

MES	IMPORTE
TOTAL	\$242,888.16

ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

El gasto por este concepto es de **\$ 255,543.66 (DOSCIENTOS CINCUENTA Y CINCO MIL QUINIENTOS CUARENTA Y TRES PESOS 66/100 MN.):**

MES	IMPORTE
TOTAL	\$255,543.66

ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA

El gasto por este concepto es de \$ 287,680.00 (DOSCIETNOS OCHENTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS OCHENTA PESOS 00/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$287,680.00

OTROS ARRENDAMIENTOS

El gasto por este concepto es de \$ 468,972.54 (CUATROCIENTOS SESENTA Y OCHO MIL NOVECIENTOS SESENTA Y DOS PESOS 54/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$468,972.54

SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES

El gasto por este concepto es de \$ 1,990,684.61 (UN MILLON NOVECIENTOS NOVENTA MIL SEISCIENTOS OCHENTA Y CUATRO PESOS 61/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,990,684.61

COMISIONES BANCARIAS

El gasto por este concepto es de \$ 45,887.14 (CUARENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y SIETE PESOS 14/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$45,887.14

CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES

El gasto por este concepto es de \$ 5,122,792.04 (CINCO MILLONES CIENTOS VEINTIDOS MIL SETECIENTOS NOVENTA Y DOS PESOS 04/100 MN.)

INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA

El gasto por este concepto es de \$ 2,863,812.14 (DOS MILLONES OCHOCIENTOS SESENTA Y TRES MIL OCHOCIENTOS DOCE PESOS 14/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,863,812.14

JARDINERIA Y FUMIGACION

El gasto por este concepto es de \$ 2,071,504.00 (DOS MILLONES SETENTA Y UN MIL QUINIENTOS CUATRO PESOS 00/100 MN.):

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,071,504.00

DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS

El gasto por este concepto es de \$6,772,847.80 (SEIS MILLONES SETECIENTOS SETENTA Y DOS MIL OCHOCIENTOS CARENTA Y SIETE PESOS 80/100 M. N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$6,772,847.80

SERVICIOS, CREACION Y DIFUSION DE CONTENIDO

El gasto por este concepto es de \$87,000.00 (OCHENTA Y SIETE MIL PESOS 00/100 M. N.).

VIÁTICOS

El gasto por este concepto es de \$ 97,483.24 (NOVENTA Y SIETE MIL CUATRCIENTOS OCHENTA Y TRES PESOS 24/100 M. N.).

GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

El gasto por este concepto es de \$ 9,912,260.20 (NUEVE MILLONES NOVECIENTOS DOCE MIL DOSCIENTOS SESENTA PESOS 20/100 M. N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	9,912,260.20

SERVICIOS FUNERARIOS

El gasto por este concepto es de \$ 10,440.00 (DIEZ MIL CUATROCIENTOS CUARENTA PESOS 00/100 M. N.):

PENAS, MULTAS Y ACTUALIZACIONES

El importe de este rubro en el presente periodo es de \$ 5,742.00 (CINCO MIL SETECIENTOS CUARENTA Y DOS PESOS 00 /100 M.N.)

OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDAD

El importe de este rubro en el presente periodo es de \$ 5,519.00 (CINCO MIL QUINIENTOS DIECINUEVE PESOS 00 /100 M.N.)

TRANSFERENCIAS

AYUDA SOCIAL A PERSONAS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 23,227,294.10 (VEINTITRES MILLONES DOSCIENTOS VEINTISIETE MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y CUATRO PESOS 10/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$23,227,294.10

AYUDA A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 1,950,000.00 (UN MILLON NOVECIENTOS CINCUENTA MIL PESOS 00/100 MN.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,950,000.00

Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, San Luis Potosí, S.L.P., a 14 de Abril de 2018.