

## 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<br>30/09/18 | SALDOS AL<br>31/12/18 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>TOTAL</b> | 21,418,797.42         | 21,080,060.06         |

##### INVERSIONES TEMPORALES

Movimientos en cuentas de Inversión:

| CONCEPTO     | SALDOS AL<br>31/03/18 | SALDOS AL<br>30/06/18 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>TOTAL</b> | 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

### 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                 |
|--------------------------|-------------------------|
| <b>TOTAL DE INGRESOS</b> | <b>\$145,127,124.30</b> |

### 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:

| CONCEPTO             | IMPORTE               |
|----------------------|-----------------------|
| <b>TOTAL EGRESOS</b> | <b>296,312,193.87</b> |

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