Notas al Estado de Situación Financiera

Se revisaron los Estados Financieros de Soledad de Graciano Sánchez, El Estado de Actividades, 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 2025, donde lo más sobresaliente es lo siguiente:

Activo, Efectivo y Equivalentes

A C T I V O

CAJA, BANCOS

El monto por este rubro asciende a la cantidad de **$ 91, 176,585.96 (NOVENTA Y UN MILLONES CIENTO SETENTA Y SEIS MIL QUINIENTOS OCHENTA Y CINCO PESOS 96/100 M.N.)** la cual se integra como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDOS AL 31/03/25
TOTAL	9,1036,047.62

DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA

CONCEPTO	SALDOS AL 31/03/2025
TOTAL	140,538.34

CUENTAS POR COBRAR

El monto por este rubro asciende a la cantidad de **$ 83, 735,505.38 (OCHENTA Y TRES MILLONES SETECIENTOS TREINTA Y CINCO MIL QUINIENTOS CINCO PESOS 38/100 M.N.)** la cual se integra como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDOS AL 31/03/2025
TOTAL	83,735,505.38

ANTICIPOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS

El importe de este concepto es de **$38, 434,951.19 (TREINTA Y OCHO MILLONES CUATROCIENTOS TREINTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y UN PESOS 19/100 M.N.)** integrado como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDO AL 31/03/2025
TOTAL	38,434,951.19

ACTIVO NO CIRCULANTE

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

El importe de este concepto es de **$2, 537,249.97 (DOS MILLONES QUINIENTOS TREINTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y NUEVE PESOS 97/100 M.N.)** integrado como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDO AL 31/03/2025
TOTAL	2,537,249.97

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El importe de este concepto es de **$ 178,195,096.17 (CIENTO SETENTA Y OCHO MILLONES CIENTO NOVENTA Y CINCO MIL NOVENTA Y SEIS PESOS 17/100 M.N.)** que corresponden a lo siguiente:

CONCEPTO	SALDOS AL 31/03/2025
TOTAL	1798,195,096.17

BIENES MUEBLES

El importe de este concepto es de **$ 269,614,099.41 (DOSCIENTOS SESENTA Y NUEVE MILLONES SEISCIENTOS CATORCE MIL NOVENTA Y NUEVE PESOS 41/100 M.N.)**, los cuales corresponden a los siguientes activos:

CONCEPTO	SALDO AL 31/03/2025
TOTAL	267,027,446.04

PASIVO

PASIVO A CORTO Y LARGO PLAZO

El monto por el rubro de cuentas por pagar a corto plazo asciende a la cantidad de **$ 243, 532,294.99 (DOSCIENTOS CUARENTA Y TRES MILLONES QUINIENTOS TREINTA Y DOS MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y CUATRO PESOS 99/100 M.N.)** la cual se integra de la siguiente forma:

DESGLOSE DEL PASIVO CIRCULANTE

CONCEPTO	SALDO AL 31/03/2025
TOTAL	243,532,294.99

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Dentro de las otras cuentas por pagar, cabe mencionar que las más significativas son las siguientes:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	243,532,294.99

IMPUESTOS POR PAGAR

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

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	55,168,500.48

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	398,400,885.60

A continuación, se presentan los ingresos desglosados por las participaciones más significativas otorgadas al Municipio de Soledad de Graciano Sánchez por los meses de ENERO - MARZO de 2025:

PARTICIPACIONES	ENERO-MARZO 2025
TOTAL	263,066,541.83

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 trimestre se integran de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL EGRESOS	224,218,739.31

Los conceptos de egresos más sobresalientes del 01 de enero al 31 de marzo de 2025 son los siguientes.

SERVICIOS PERSONALES

DIETAS

El gasto por este concepto es de **$ 1,493,179.50 (UN MILLÓN CUATROCIENTOS NOVENTA Y TRES MIL CIENTO SETENTA Y NUEVE PESOS 50/100 M.N.)** desglosados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$1,493,179.50

SUELDOS PLANTILLA

El gasto por este concepto es de **$ 49,262,534.61 (CUARENTA Y NUEVE MILLONES DOSCIENTOS SESENTA Y DOS MIL, QUINIENTOS TREINTA Y CUATRO PESOS 61/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$49,262,534.61

HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS

El gasto por este concepto es de **$ 15,030,201.27 (QUINCE MILLONES TREINTA MIL DOSCIENTOS UN PESOS 27/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$15,030,201.27

PRIMA VACACIONAL

El gasto en el presente periodo es de **$ 1,074,989.23 (UN MILLON SETENTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y NUEVE PESOS 23/100 M.N.)** pagados a Trabajadores de Semana y Catorcena por concepto de Prima Vacacional de acuerdo a lo establecido en las Condiciones Generales de Trabajo. integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$1,074,989.23

PRESTACIONES FIN DE AÑO

El gasto en el presente periodo es de **$ 228,798.81 (DOSCIENTOS VEINTIOCHO MIL SETECIENTOS NOVENTA Y OCHO PESOS 81/100 M.N.)** 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	$228,798.81

INDEMNIZACIONES

El gasto en el presente periodo es de **$ 3,319,054.64 (TRES MILLONES TRESCIENTOS DIECINUEVE MIL CINCUENTA Y CUATRO PESOS 64/100 M.N.)**. integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$3,319,054.64

OTRAS PRESTACIONES SOCIALES

El gasto en el presente periodo es de **$ 14.975,136.52 (CATORCE MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y CINCO MIL CIENTO TREINTA Y SEIS PESOS 52/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$14,975,136.52

MATERIALES Y SUMINISTROS

PAPELERIA Y SUMINISTROS DE OFICINA

El gasto por este concepto en el periodo es de **$ 3,569,381.14 (TRES MILLONES QUINIENTOS SESENTA Y NUEVE MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y UN PESOS 14/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$3,569,381.14

MATERIAL DE IMPRESION

El gasto por este concepto en el periodo es de **$ 1,542,180.99 (UN MILLON QUINIENTOS CUARENTA Y DOS MIL CIENTO OCHENTA PESOS 99/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$1,542,180.99

PUBLICACION IMPRESA

El gasto por este concepto en el periodo es de **$ 1,869,312.61 (UN MILLON OCHOCIENTOS SESENTA Y NUEVE MIL TRESCIENTOS DOCE PESOS 61/100 M.N.)**

MES	IMPORTE
TOTAL	$1,869,312.61

ARTICULOS DE LIMPIEZA

La cantidad registrada por este concepto es de **$ 1,471,428.87 (UN MILLON CUATROCIENTOS SETENTA Y UN MIL CUATROCIENTOS VEINTIOCHO PESOS 87/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$1,471,428.87

ALIMENTOS PARA PERSONAS

La cantidad registrada por este concepto es de **$ 164,849.80 (CIENTO SESENTA Y CUATRO MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y NUEVE PESOS 80/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$164,849.80

MATERIAL ÉLECTRICO Y ELETRÓNICO

La cantidad registrada por este concepto es de **$ 10,482,966.02 (DIEZ MILLONES CUATROCIENTOS OCHENTA Y DOS MIL NOVECIENTOS SESENTA Y SEIS PESOS 02/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$10,482,966.02

OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION

La cantidad registrada por este concepto es de **$ 29,913,221.52 (VEINTINUEVE MILLONES NOVECIENTOS TRECE MIL DOSCIENTOS VEINTI UN PESOS 52/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$29,913,221.52

COMBUSTIBLES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **$ 12,560,583.03 (DOCE MILLONES QUINIENTOS SESENTA MIL QUINIENTOS OCHENTA Y TRES PESOS 03/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$12,560,583.03

VESTUARIOS Y UNIFORMES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **$ 3,052,951.80 (TRES MILLONES CINCUENTA Y DOS MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y UN PESOS 80/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$3,052,951.80

PRENDAS DE PROTECCIÓN

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **$ 20,000.00 (VEINTE MIL PESOS 00/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$20,000.00

SERVICIOS GENERALES

SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA

El gasto por este concepto es de **$ 7,952,529.00 (SIETE MILLONES NOVECIENTOS CINCUENTA Y DOS MIL QUINIENTOS VEINTINUEVE PESOS 00/100 M.N.)** pagados a Comisión Federal de Electricidad por servicio de Energía Eléctrica.

MES	IMPORTE
TOTAL	$7,952,529.00

AGUA

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de **$ 7,767.00 (SIETE MIL SETECIENTOS SESENTA Y SIETE PESOS 00/100 M.N.)** por Servicio de Agua. integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$7,767.00

SERVICIO TELEFÓNICO

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de **$ 593,118.01 (QUINIENTOS NOVENTA Y TRES MIL CIENTO DIECIOCHO PESOS 01/100 M.N.)** por Servicio Telefónico. integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$593,118.01

ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

El gasto por este concepto es de **$ 284,420.20 (DOSCIENTOS OCHENTA Y CUATRO MIL CUATROCIENTOS VEINTE PESOS 20/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$284,420.20

ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

El gasto por este concepto es de **$ 174,000.00 (CIENTO SETENTA Y CUATRO MIL PESOS 00/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$174,000.00

ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

El gasto por este concepto es de **$ 822,997.96 (OCHOCIENTOS VEINTIDOS MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y SIETE PESOS 96/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$822,997.96

ARRENDAMIENTO EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de **$ 2,105,540.36 (DOS MILLONES CIENTO CINCO MIL QUINIENTOS CUARENTA PESOS 36/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$2,105,540.36

OTROS ARRENDAMIENTOS

El gasto por este concepto es de **$ 29,992.05 (VEINTINUEVE MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y DOS PESOS 05/100 M.N.).**

MES	IMPORTE
TOTAL	$29,992.05

SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS

El gasto por este concepto es de **$ 2,844,143.58 (DOS MILLONES OCHOCIENTOS CUARENTA Y CUATRO MIL CIENTO CUARENTA Y GRES PESOS 58/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$2,844,143.58

COMISIONES BANCARIAS

El gasto por este concepto es de **$ 7,204.73 (SIETE MIL DOSCIENTOS CUATRO PESOS 73/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$7,204.73

CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES

El gasto por este concepto es de **$ 856,588.06 (OCHOCIENTOS CINCUENTA Y SEIS MIL QUINIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 06/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$856,588.06

INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO MOBILIARIO EQUIPO DE ADMINISTRACION

El gasto por este concepto es de **$ 318,674.04 (TRECIENTOS DIECIOCHO MIL SEISCIENTOS SETENTA Y CUATRO PESOS 04/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$318,674.04

INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍA

El gasto por este concepto es de **$ 697,476.68 (SEISCIENTOS NOVENTA Y SIETE MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y SEIS PESOS 68/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$697,476.68

REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de **$ 5,394,578.67 (CINCO MILLONES TRESCIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL QUINIENTOS SETENTA Y OCHO PESOS 67/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$5,394,578.67

SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS

El gasto por este concepto es de **$ 4,980,116.64 (CUATRO MILLONES NOVECIENTOS OCHENTA MIL CIENTO DIECISEIS PESOS 64/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$4,980,116.64

JARDINERIA Y FUMIGACIÓN

El gasto por este concepto es de **$ 334, 837.48 (TRESCIENTOS TREINTA Y CUATRO MIL OCHOCIENTOS TREINTA Y SIETE PESOS 48/100 M. N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$334,837.48

DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS

El gasto por este concepto es de **$ 12,030,706.08 (DOCE MILLONES TREINTA MIL SETECIENTOS SEIS PESOS 08/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$12,030,706.08

GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

El gasto por este concepto es de **$ 17,044,678.44 (DIECISIETE MILLONES CUARENTA Y CUATRO MIL SEISCIENTOS SETENTA Y OCHO PESOS 44/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	$17,044,678.44

TRANSFERENCIAS

AYUDA SOCIAL A PERSONAS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **$ 14,708,599.97 (CATORCE MILLONES SETECIENTOS OCHO MIL QUINIENTOS NOVENTA Y NUEVE PESOS 97/100 MN.)**

AYUDA A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **$ 3,000,000.00 (TRES MILLONES PESOS 00/100 M.N.)**

Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, San Luís Potosí, S.L.P., a 24 de abril de 2025