

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 julio al 30 de septiembre de 2025, donde lo más sobresaliente es lo siguiente:

Activo, Efectivo y Equivalentes

ACTIVO

CAJA, BANCOS

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ 152,454,799.09 (CIENTO CINCUENTA Y DOS MILLONES CUATROCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS NOVENTA Y NUEVE PESOS 09/100 M.N.) la cual se integra como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDOS AL 30/09/25
TOTAL	152,454,799.09

DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA

CONCEPTO	SALDOS AL 30/09/2025
TOTAL	140,538.34

CUENTAS POR COBRAR

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ 34,702,536.22 (TREINTA Y CUATRO MILLONES SETECIENTOS DOS MIL QUINIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS 22/100 M.N.) la cual se integra como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDOS AL 30/09/2025
TOTAL	34,702,536.22

ANTICIPOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS

El importe de este concepto es de **\$33,428,563.60** (TREINTA Y TRES MILLONES CUATROCIENTOS VEINTIOCHO MIL QUINIENTOS SESENTA Y TRES PESOS 60/100 M.N.) integrado como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDO AL 30/09/2025
TOTAL	33,428,563.60

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 30/09/2025
TOTAL	2,537,249.97

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El importe de este concepto es de **\$ 512,605,942.86** (QUINIENTOS DOCE MILLONES SEISCIENTOS CINCO MIL Y NOVECIENTOS CUARENTA Y DOS PESOS 86/100 M.N.) que corresponden a lo siguiente:

CONCEPTO	SALDOS AL 30/09/2025
TOTAL	512,605,942.86

BIENES MUEBLES

El importe de este concepto es de \$ 271,737,674.37 (DOSCIENTOS SETENTA Y UN MILLONES SETECIENTOS TREINTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS SETENTA Y CUATRO PESOS 37/100 M.N.), los cuales corresponden a los siguientes activos:

CONCEPTO	SALDO AL 30/09/2025
TOTAL	271,737,674.37

PASIVO**PASIVO A CORTO Y LARGO PLAZO**

El monto por el rubro de cuentas por pagar a corto plazo asciende a la cantidad de \$ 270,191,952.01 (DOSCIENTOS SETENTA MILLONES CIENTO NOVENTA Y UN MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y DOS PESOS 01/100 M.N.) la cual se integra de la siguiente forma:

DESGLOSE DEL PASIVO CIRCULANTE

CONCEPTO	SALDO AL 30/09/2025
TOTAL	270,191,952.01

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	18,259,509.14

IMPUESTOS POR PAGAR

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

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	52,862,847.30

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	381,372,586.41

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

PARTICIPACIONES	ENERO-MARZO 2025	ABRIL-JUNIO 2025	JULIO-SEPTIEMBRE 2025
TOTAL	263,066,541.83	389,078,323.80	324,155,321.97

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.

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL EGRESOS	263,489,394.48

Los conceptos de egresos más sobresalientes del 01 de julio al 30 de septiembre de 2025 son los siguientes.

SERVICIOS PERSONALES

DIETAS

El gasto por este concepto es de **\$ 1,499,400 (UN MILLÓN CUATROCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS PESOS 00/100 M.N.)** desglosados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,499,400.00

SUELDOS PLANTILLA

El gasto por este concepto es de **\$ 51,610,867.19 (CINCUENTA Y UN MILLÓN SEISCIENTOS DIEZ MIL OCHOCIENTOS SESENTA Y SIETE PESOS 19/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$51,610,867.19

HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS

El gasto por este concepto es de **\$ 17,873,424.90 (DIECISIETE MILLONES OCHOCIENTOS SETENTA Y TRES MIL CUATROCIENTOS VEINTICUATRO PESOS 90/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$17,873,424.90

PRIMA VACACIONAL

El gasto en el presente periodo es de **\$ 1,121,124.22 (UN MILLÓN CIENTO VEINTIÚN MIL CIENTO VEINTICUATRO PESOS 22/100 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	\$1,121,124.22

PRESTACIONES FIN DE AÑO

El gasto en el presente periodo es de **\$ 95,076.77 (NOVENTA Y CINCO MIL SETENTA Y SEIS PESOS 77/100 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	\$95,076.77

INDEMNIZACIONES

El gasto en el presente periodo es de **\$ 2,020,825.44 (DOS MILLONES VEINTE MIL OCHOCIENTOS VEINTICINCO PESOS 44/100 M.N.)**, integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,020,825.44

OTRAS PRESTACIONES SOCIALES

El gasto en el presente periodo es de **\$ 30,220,305.28 (TREINTA MILLONES DOSCIENTOS VEINTE MIL TRESCIENTOS CINCO PESOS 28/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$30,220,305.28

MATERIALES Y SUMINISTROS

PAPELERIA Y SUMINISTROS DE OFICINA

El gasto por este concepto en el periodo es de **\$ 1,932,435.84 (UN MILLÓN NOVECIENTOS TREINTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y CINCO PESOS 84/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,932,435.84

MATERIAL DE IMPRESION

El gasto por este concepto en el periodo es de **\$ 1,651,079.85 (UN MILLÓN SEISCIENTOS CINCUENTA Y UN MIL SETENTA Y NUEVE PESOS 85/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,651,079.85

PUBLICACIÓN IMPRESA

El gasto por este concepto en el periodo es de **\$ 2,809,964.83 (DOS MILLONES OCHOCIENTOS NUEVE MIL NOVECIENTOS SESENTA Y CUATRO PESOS 83/100 M.N.)**

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,809,964.83

ARTICULOS DE LIMPIEZA

La cantidad registrada por este concepto es de **\$ 1,669,782.62 (UN MILLÓN SEISCIENTOS SESENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS 62/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,669,782.62

ALIMENTOS PARA PERSONAS

La cantidad registrada por este concepto es de **\$ 145,526.73 (CIENTO CUARENTA Y CINCO MIL QUINIENTOS VEINTISEIS PESOS 73/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$145,526.73

UTENSILIOS PARA SERVICIO DE ALIMENTACIÓN

La cantidad registrada por este concepto es de **\$ 38,673.24 (TREINTA Y OCHO MIL SEISCIENTOS SETENTA Y TRES PESOS 24/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$38,673.24

MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO

La cantidad registrada por este concepto es de **\$ 10,959,853.64 (DIEZ MILLONES NOVECIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y TRES PESOS 64/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$10,959,853.64

OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION

La cantidad registrada por este concepto es de **\$ 24,686,377.93 (VEINTICUATRO MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL TRESCIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS 93/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$24,686,377.93

COMBUSTIBLES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$ 13,024,436.83 (TRECE MILLONES VEINTICUTRO MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS 83/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$13,024,436.83

VESTUARIOS Y UNIFORMES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$ 459,418.00 (CUATROCIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS DIECIOCHO PESOS 00/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$459,418.00

SERVICIOS GENERALES

SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA

El gasto por este concepto es de **\$ 8,042,055.17 (OCHO MILLONES CUARENTA Y DOS MIL CINCUENTA Y CINCO PESOS 17/100 M.N.)** pagados a Comisión Federal de Electricidad por servicio de Energía Eléctrica.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$8,042,055.17

AGUA

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de **\$ 21,511.00 (VEINTIÚN MIL QUINIENTOS ONCE PESOS 00/100 M.N.)** por Servicio de Agua. integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$21,511.00

SERVICIO TELEFÓNICO

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de **\$ 496,843.96 (CUATROCIENTOS NOVENTA Y SEIS MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y TRES PESOS 96/100 M.N.)** por Servicio Telefónico. integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$496,843.96

ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

El gasto por este concepto es de **\$ 926,379.01 (NOVECIENTOS VEINTISEIS MIL TRESCIENTOS SETENTA Y NUEVE PESOS 01/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$926,379.01

ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

El gasto por este concepto es de **\$ 517,215.00 (QUINIENTOS DIECISIETE MIL DOSCIENTOS QUINCE PESOS 00/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$517,215.00

ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

El gasto por este concepto es de **\$ 883,101.60 (OCHOCIENTOS OCHENTA Y TRES MIL CIENTO UNO PESOS 60/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$883,101.60

ARRENDAMIENTO EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de **\$ 1,694,187.00 (UN MILLÓN SEISCIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL CIENTO OCHENTA Y SIETE PESOS 36/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,694,187.00

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 \$ 2,852,173.02 (DOS MILLONES OCHOCIENTOS CIENCIENTA Y DOS MIL CIENTO SETENTA Y TRES PESOS 02/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,852,173.02

SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS

El gasto por este concepto es de \$ 852,817.83 (OCHOCIENTOS CINCUENTA Y DOS MIL OCHOCIENTOS DIECISIETE PESOS 83/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$852,817.83

CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES

El gasto por este concepto es de \$ 6,235,136.86 (SEIS MILLONES DOSCIENTOS TREINTA Y CINCO MIL CIENTO TREINTA Y SEIS PESOS 86/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$6,235,136.86

INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN EDUCACIONAL Y RECREATIVO

El gasto por este concepto es de **\$ 212,449.36** (DOSCIENTOS DOCE MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y NUEVE PESOS 36/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$212,449.36

INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍA DE INFORMACIÓN

El gasto por este concepto es de **\$ 6,925.20** (SEIS MIL NOVECIENTOS VENTICINCO PESOS 20/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$6,925.20

REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de **\$ 3,305,251.58** (TRES MILLONES TRESCIENTOS CINCO MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y UNO PESOS 58/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$3,305,251.58

SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS

El gasto por este concepto es de **\$ 12,467,358.17** (DOCE MILLONES CUATROCIENTOS SESENTA Y SIETE MIL TRESCIENTOS CINCUENTA Y OCHO PESOS 17/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$12,467,358.17

JARDINERIA Y FUMIGACIÓN

El gasto por este concepto es de \$ 1,551,854.38 (UN MILLÓN QUINIENTOS CINCUENTA Y UN MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO PESOS 38/100 M. N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,551,854.38

DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS

El gasto por este concepto es de \$ 15,031,337.62 (QUINCE MILLONES TREINTA Y UN MIL TRESCIENTOS TREINTA Y SIETE PESOS 62/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$15,031,337.62

GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

El gasto por este concepto es de \$ 7,572,120.74 (SIETE MILLONES QUINIENTOS SETENTA Y DOS MIL CIENTO VEINTE PESOS 74/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$7,572,120.74

TRANSFERENCIAS

AYUDA SOCIAL A PERSONAS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 34,998,342.38 (TREINTA Y CUATRO MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y OCHO MIL TRESCIENTOS CUARENTA Y DOS PESOS 38/100 MN.)

AYUDA A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$ 3,938,000.00 (TRES MILLONES NOVECIENTOS TREINTA Y OCHO MIL PESOS 00/100 M.N.)**

Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, San Luís Potosí, S.L.P., a 20 de octubre de 2025