

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 2026, donde lo más sobresaliente es lo siguiente:

Activo, Efectivo y Equivalentes

ACTIVO

CAJA, BANCOS

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ 224,270,474.72 (DOSCIENTOS VEINTICUATRO MILLONES DOSCIENTOS SETENTA MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y CUATRO PESOS 72/100 M.N.) la cual se integra como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2026
TOTAL	224,129,936.38

DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA

CONCEPTO	SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2026
TOTAL	140,538.34

CUENTAS POR COBRAR

El monto por este rubro asciende a la cantidad de \$ 83,890,316.86 (OCHENTA Y TRES MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA MIL TRESCIENTOS DIECISEIS PESOS 86/100 M.N.) la cual se integra como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2026
TOTAL	83,890,316.86

ANTICIPOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS

El importe de este concepto es de **\$45,757,559.20** (CUARENTA Y CINCO MILLONES SETECIENTOS CINCUENTA Y SIETE MIL QUINIENTOS CINCUENTA Y NUEVE PESOS 20/100 M.N.) integrado como a continuación se indica:

CONCEPTO	SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2026
TOTAL	45,757,559.20

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	SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2026
TOTAL	2,537,249.97

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El importe de este concepto es de **\$ 189,369,733.03** (CIENTO OCHENTA Y NUEVE MILLONES TRESCIENTOS SESENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS TREINTA Y TRES PESOS 03/100 M.N.) que corresponden a lo siguiente:

CONCEPTO	SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2026
TOTAL	189,369,733.03

BIENES MUEBLES

El importe de este concepto es de \$ 277,763,086.42 (DOSCIENTOS SETENTA Y SIETE MILLONES SETECIENTOS SESENTA Y TRES MIL OCHENTA Y SEIS PESOS 42/100 M.N.), los cuales corresponden a los siguientes activos:

CONCEPTO	SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2026
TOTAL	277,763,086.42

PASIVO

PASIVO A CORTO Y LARGO PLAZO

El monto por el rubro de cuentas por pagar a corto plazo asciende a la cantidad de \$ 281,338,077.04 (DOSCIENTOS OCHENTA Y UN MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y OCHO MIL SETENTA Y SIETE PESOS 04/100 M.N.) la cual se integra de la siguiente forma:

DESGLOSE DEL PASIVO CIRCULANTE

CONCEPTO	SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2026
TOTAL	281,338,077.04

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	19,749,147.96

IMPUESTOS POR PAGAR

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

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL	53,396,063.28

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	526,967,843.04

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 2026:

PARTICIPACIONES	ENERO-MARZO 2026
TOTAL	381,003,448.93

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 Financiera 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	246,347,094.21

Los conceptos de egresos más sobresalientes del 01 de enero al 31 de marzo de 2026 son los siguientes.

SERVICIOS PERSONALES

DIETAS

El gasto por este concepto es de \$ 1,485,120.00 (UN MILLÓN CUATROCIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL CIENTO VEINTE PESOS 00/100 M.N.) desglosados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,485,120.00

SUELDOS PLANTILLA

El gasto por este concepto es de \$ 52,055,492.68 (CINCUENTA Y DOS MILLONES CINCUENTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS NOVENTA Y DOS PESOS 68/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$52,055,492.68

HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS

El gasto por este concepto es de \$ 17,569,163.01 (DIECISIETE MILLONES QUINIENTOS SESENTA Y NUEVE MIL CIENTO SESENTA Y TRES PESOS 01/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$17,569,163.01

PRIMA VACACIONAL

El gasto en el presente periodo es de \$ 1,209,704.28 (UN MILLÓN DOSCIENTOS NUEVE MIL SETECIENTOS CUATRO PESOS 28/100 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	\$1,209,704.28

PRESTACIONES FIN DE AÑO

El gasto en el presente periodo es de \$ 206,634.36 (DOSCIENTOS SEIS MIL SEISCIENTOS TREINTA Y CUATRO PESOS 36/100 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	\$206,634.36

INDEMNIZACIONES

El gasto en el presente periodo es de \$ 1,558,357.12 (UN MILLÓN QUINIENTOS CINCUENTA Y OCHO MIL TRESCIENTOS CINCUENTA Y SIETE PESOS 12/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,558,357.12

OTRAS PRESTACIONES SOCIALES

El gasto en el presente periodo es de \$ 18,276,164.92 (DIECIOCHO MILLONES DOSCIENTOS SETENTA Y SEIS MIL CIENTO SESENTA Y CUATRO PESOS 92/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$18,276,164.92

MATERIALES Y SUMINISTROS

PAPELERIA Y SUMINISTROS DE OFICINA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 2,159,021.89 (DOS MILLONES CIENTO CINCUENTA Y NUEVE MIL VEINTIUNO PESOS 89/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,159,021.89

MATERIAL DE IMPRESION

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 1,599,398.52 (UN MILLÓN QUINIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y OCHO PESOS 52/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,599,398.52

PUBLICACIÓN IMPRESA

El gasto por este concepto en el periodo es de \$ 2,339,278.76 (DOS MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL DOSCIENTOS SETENTA Y OCHO PESOS 76/100 M.N.)

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,339,278.76

ARTICULOS DE LIMPIEZA

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 1,616,576.58 (UN MILLON SEISCIENTOS DIECISEIS MIL QUINIENTOS SETENTA Y SEIS PESOS 58/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,616,576.58

ALIMENTOS PARA PERSONAS

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 347,604.40 (TRESCIENTOS CUARENTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS CUATRO PESOS 40/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$347,604.40

MATERIAL ELÉCTRICO Y ELETRÓNICO

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 11,827,505.10 (ONCE MILLONES OCHOCIENTOS VEINTI SIETE MIL QUINIENTOS CINCO PESOS 10/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$11,827,505.10

OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION

La cantidad registrada por este concepto es de \$ 37,997,806.82 (TREINTA Y SIETE MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS SEIS PESOS 82/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$37,997,806.82

COMBUSTIBLES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$ 11,630,826.00 (ONCE MILLONES SEISCIENTOS TREINTA MIL OCHOCIENTOS VEINTISEIS PESOS 00/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$11,630,826.00

VESTUARIOS Y UNIFORMES

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de **\$ 1,051,888.00 (UN MILLÓN CINCUENTA Y UN MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 00/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,051,888.00

SERVICIOS GENERALES

SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA

El gasto por este concepto es de **\$ 8,707,464.65 (OCHO MILLONES SETECIENTOS SIETE MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y CUATRO PESOS 65/100 M.N.)** pagados a Comisión Federal de Electricidad por servicio de Energía Eléctrica.

MES	IMPORTE
TOTAL	\$8,707,464.65

AGUA

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de **\$ 9,933.00 (NUEVE MIL NOVECIENTOS TREINTA Y TRES PESOS 00/100 M.N.)** por Servicio de Agua, integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$9,933.00

SERVICIO TELEFÓNICO

El gasto por este servicio asciende a la cantidad de **\$ 558,725.73 (QUINIENTOS CINCUENTA Y OCHO MIL SETECIENTOS VEINTICINCO PESOS 73/100 M.N.)** por Servicio Telefónico, integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$558,725.73

ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

El gasto por este concepto es de **\$ 292,741.94 (DOSCIENTOS NOVENTA Y DOS MIL SETECIENTOS CUARENTA Y UN PESOS 94/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$292,741.94

ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

El gasto por este concepto es de **\$ 66,918.92 (SESENTA Y SEIS MIL NOVECIENTOS DIECIOCHO PESOS 92/100 M.N.)** integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$66,918.92

ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

El gasto por este concepto es de \$ 1,047,960.18 (UN MILLON CUARENTA Y SIETE MIL NOVECIENTOS SESENTA PESOS 18/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$1,047,960.18

ARRENDAMIENTO EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de \$ 2,598,651.35 (DOS MILLONES QUINIENTOS NOVENTA Y OCHO MIL SEISCIENTOS CINCUENTA Y UN PESOS 35/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,598,651.35

OTROS ARRENDAMIENTOS

El gasto por este concepto es de \$ 19,994.70 (DIECINUEVE MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y CUATRO PESOS 70/100 M.N.).

MES	IMPORTE
TOTAL	\$19,994.70

SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS

El gasto por este concepto es de \$ 2,107,960.12 (DOS MILLONES CIENTO SIETE MIL NOVECIENTOS SESENTA PESOS 12/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$2,107,960.12

SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS

El gasto por este concepto es de \$ 679,165.07 (SEISCIENTOS SETENTA Y NUEVE MIL CIENTO SESENTA Y CINCO PESOS 07/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$679,165.07

CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES

El gasto por este concepto es de \$ 3,120.00 (TRES MIL CIENTO VEINTE PESOS 05/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$3,120.05

INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO MOBILIARIO EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN EDUCACIONAL RECREATIVO

El gasto por este concepto es de \$ 318,681.00 (TRESCIENTOS DIECIOCHO MIL SEISCIENTOS OCHENTA Y UN PESOS 00/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$318,681.00

REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

El gasto por este concepto es de \$ 4,342,677.12 (CUATRO MILLONES TRESCIENTOS CUARENTA Y DOS MIL SEISCIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS 12/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$4,342,677.12

SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS

El gasto por este concepto es de \$ 4,979,760.29 (CUATRO MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS SESENTA PESOS 29/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$4,979,760.29

JARDINERIA Y FUMIGACIÓN

El gasto por este concepto es de \$ 334,856.04 (TRESCIENTOS TREINTA Y CUATRO MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y SEIS PESOS 04/100 M. N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$334,856.04

DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS

El gasto por este concepto es de \$ 11,311,169.62 (ONCE MILLONES TRESCIENTOS ONCE MIL CIENTO SESENTA Y NUEVE PESOS 62/100 M.N.) integrados a continuación:

MES	IMPORTE
TOTAL	\$11,311,169.62

GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

El gasto por este concepto es de \$ 25,385,924.75 (VEINTICINCO MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL NOVECIENTOS VEINTICUATRO PESOS 75/100 M.N.) integrados a continuación:

TRANSFERENCIAS

AYUDA SOCIAL A PERSONAS

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 16,606,116.24 (DIECISEIS MILLONES SEISCIENTOS SEIS MIL CIENTO DIECISEIS PESOS 24/100 MN.)

AYUDA A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO

La cantidad registrada por este concepto en el presente periodo es de \$ 3,850,000.00 (TRES MILLONES OCHOCIENTOS CINCUENTA MIL PESOS 00/100 M.N.)

Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, San Luís Potosí, S.L.P., a 22 de abril de 2026.