

Fundamento Legal

De conformidad con lo establecido en el artículo 79, fracción V de la Ley Orgánica de la Administración Pública Municipal del Estado de Nuevo León, que menciona como obligación del Tesorero Municipal: “Previo acuerdo del Presidente Municipal, someter a la aprobación del Ayuntamiento,...;los estados financieros Trimestrales de la Administración Municipal;...”, se presenta ante este R. Ayuntamiento el Informe de Ingresos y Egresos durante el período del 1º de Julio al 30 de Septiembre del 2015.

Introducción

El presente informe refleja los resultados de la recaudación y la aplicación de los diferentes recursos municipales tanto los recursos propios como los derivados de Gobierno Federal y Estatal en lo correspondiente a Participaciones y Aportaciones.

Los lineamientos en los que se enmarca la actividad de la recaudación son la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de Nuevo León, la Ley de Hacienda para los Municipios del Estado de Nuevo León, los diversos Reglamentos Municipales y las bases de descuento aprobadas por el R. Ayuntamiento para el presente ejercicio.

Por otra parte, los egresos tienen como marco legal para la utilización de los recursos, el Presupuesto de Egresos aprobado para el presente ejercicio, así como las diversas leyes aplicables a la materia.

Cabe hacer mención que las Finanzas del Trimestre que se informa fueron auditadas por el Despacho de Auditores externos Corporativo de Servicios de Monterrey, S.A. de C.V. cuya opinión no incluye ninguna salvedad a los Estados Financieros que presenta el Municipio del 1º de Julio al 30 de Septiembre del 2015.

A continuación se presenta el Informe de Ingresos y Egresos del Tercer Trimestre del 2015.

Ingresos

(Cantidad en Pesos)

La política de la presente Administración Municipal en cuanto a sus programas de recaudación y fiscalización, ha tenido muy en cuenta el lado social, ha sido de acercamiento con la ciudadanía, tomando en cuenta la situación económica actual, sin descuidar sus obligaciones fundamentales de atraer recursos para ofrecer mas y mejores servicios a la gente.

Los diversos renglones de ingresos tienen su origen en el Presupuesto de Ingresos para el Ejercicio 2015 y en las Leyes Fiscales aplicables al Municipio, como la Ley de Ingresos para los Municipios del Estado de Nuevo León y la Ley de Hacienda para los Municipios del Estado de Nuevo León, que son las que nos enmarcan la actividad recaudatoria del Municipio.

Durante el periodo comprendido del 1º de Julio al 30 de Septiembre del 2015, los ingresos del Municipio ascendieron a \$369,231,016 (Trescientos Sesenta y Nueve Millones Doscientos Treinta y Un Mil Diez y Seis Pesos 00/100 M. N.). Estos ingresos están distribuidos de la siguiente manera:

Ingresos / cantidad en Pesos	1o de Julio al 30 de Septiembre 2015
Impuestos	34,357,950
Derechos	13,713,102
Productos	9,036,356
Aprovechamientos	17,770,836
Participaciones	140,678,468
Aportaciones Federales Ramo 33	102,467,864
Subsemun	0
Aportaciones Estatales	4,344,867
Otras Aportaciones Federales	45,258,433
Otros Ingresos	1,603,140
TOTALES	369,231,016

Ingresos

(cantidad en pesos)

Propios

Proviene de las Leyes Fiscales Municipales aplicables para el Ejercicio 2015 y se encuentran divididos en:

- Impuestos
- Derechos
- Productos
- Aprovechamientos

Los ingresos propios más importantes del Municipio durante el Trimestre que se informa corresponde al cobro del Impuesto Predial, que registró un ingreso neto de \$ 11,832,318 (Once Millones Ochocientos Treinta y Dos Mil Trescientos Diez y Ocho Pesos 00/100 M.N.) y el cobro del Impuesto Sobre Adquisición de inmuebles \$22,515,224 (Veintidós Millones Quinientos Quince Mil Doscientos Veinticuatro Pesos 00/100 M.N.)

Otro ingreso propio sobresaliente durante el periodo de Julio a Septiembre del 2015 es el cobro por concepto de Multas Municipales por \$ 13,467,071 (Trece Millones Cuatrocientos Sesenta y Siete Mil Setenta y Un Pesos 00/100 M. N.) además de Recargos y Gastos de Ejecución por \$3,189,209 (Tres Millones Ciento Ochenta y Nueve Mil Doscientos Nueve Pesos 00/100 M.N)

En resumen los ingresos propios durante el Tercer Trimestre de 2015 ascendieron a \$ 74,878,244 (Setenta y Cuatro Millones Ochocientos Setenta y Ocho Mil Doscientos Cuarenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N) lo que equivale a 20.28% de los ingresos totales del mismo periodo.

Participaciones

Es el ingreso derivado de la Recaudación Federal Participable esta distribuido entre los Municipios de acuerdo a lo contenido en la Ley de Egresos del Estado de Nuevo León, para 2015 el Municipio de Guadalupe recibe participaciones federales y estatales por:

- Fondo de Coordinación Fiscal
- Tenencia o Uso de vehículo
- Control Vehicular
- Fondo de Fomento Municipal
- Impuesto sobre Automóviles Nuevos
- Impuesto Especial s/la Producción y los Servicios
- Fondo de Fiscalización Ramo 28
- Recuperación Gasolina y Diesel
- Fondo de Extracción de Hidrocarburos

En total las Participaciones Federales durante el Tercer Trimestre de 2015 ascendieron a \$140,678,468 (Ciento Cuarenta Millones Seiscientos Setenta y Ocho Mil Cuatrocientos Sesenta y Ocho Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale al 38.10% de los Ingresos Totales del mismo periodo.

Aportaciones Federales Ramo 33:

Derivados del Presupuesto de Egresos de la Federación para el 2015 y de acuerdo a lo dispuesto en el capítulo V de la Ley de Coordinación Fiscal, existen las Aportaciones Federales del Ramo 33, de cuyos fondos recibe el Municipio de Guadalupe, Nuevo León los siguientes:

- Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y
- Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal.

En el periodo que se informa, de estos fondos se recibieron \$ 102,467,864 (Ciento Dos Millones Cuatrocientos Sesenta y Siete Mil Ochocientos Sesenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N) incluyendo las Aportaciones Federales y los intereses de los saldos de los fondos por aplicar, el cual representa el 27.76% de los Ingresos Totales del Tercer Trimestre.

Aportaciones Subsemun No hubo Aportación en este Trimestre

Aportaciones Estatales

Esta partida esta compuesta principalmente por las aportaciones que realiza el Gobierno del Estado al Municipio para llevar a cabo el Apoyo 3% sobre Nominas, para el Trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$4,344,867 (Cuatro Millones Trescientos Cuarenta y Cuatro Mil Ochocientos Sesenta y Siete Pesos 00/100 M.N) que representa el 1.18% de los Ingresos Totales del Municipio.

Otras Aportaciones Federales

Esta partida se compone de Fondo Metropolitano, Aportación del Fondo para Pavimentación a Municipios y Fondo de Contingencias Económicas para el trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$45,258,433 (Cuarenta y Cinco Millones Doscientos Cincuenta y Ocho Mil Cuatrocientos Treinta y Tres Pesos 00/100 M.N) que representa el 12.25% de los Ingresos Totales del Municipio.

Otros Ingresos

En este rubro se ingresaron \$1,603,140 (Un Millón Seiscientos Tres Mil Ciento Cuarenta Pesos 00/100 M. N.) esta se integra por la partida de Otros Ingresos varios, los cuales representan un 0.43% de los Ingresos Totales del Municipio.

Subsidios y Bonificaciones

En relación a este rubro se considero la normatividad establecida en las bases aprobadas en el Acta de Cabildo # 08 celebrada el 28 de Febrero del 2013 y publicada el 4 de Marzo de 2013

Conclusiones

Los Ingresos Municipales durante el Tercer Trimestre muestran un Incremento de los ingresos propios, que aumentaron a su presupuesto, debido al buen comportamiento de los contribuyentes de los diversos impuestos, ya que se registro un 6.09% de mas en el Ingreso real vs. el presupuestado

Cuadro Comparativo de Ingresos

Ingresos / Cantida en Pesos	Julio a Septiembre 2015		VARIACION		Acumulado 2015		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Impuestos	34,357,950	34,587,352	-229,402	-0.7%	236,489,062	193,573,174	42,915,888	22.2%
Derechos	13,713,102	8,874,565	4,838,537	54.5%	45,370,671	39,496,767	5,873,904	14.9%
Productos	9,036,356	9,668,144	-631,788	-6.5%	26,467,577	28,631,233	-2,163,656	-7.6%
Aprovechamientos	17,770,836	24,908,104	-7,137,268	-28.7%	32,085,429	41,663,595	-9,578,166	-23.0%
Participaciones	140,678,468	134,435,510	6,242,958	4.6%	434,361,894	458,448,831	-24,086,937	-5.3%
Aportaciones Federales Ramo 33	102,467,864	105,477,108	-3,009,244	-2.9%	307,598,105	316,049,433	-8,451,328	-2.7%
Aportaciones Estatales	4,344,867	12,819,311	-8,474,444	-66.1%	83,930,326	37,726,697	46,203,629	122.5%
Otras Aportaciones Federales	45,258,433	655,200	44,603,233	6807.6%	147,544,136	6,739,200	140,804,936	2089.3%
Subsemun	0	14,513,248	-14,513,248	100.0%	12,373,935	24,190,703	-11,816,768	-48.8%
Financiamiento	0	0	0	0.0%	0	0	0	0.0%
Otros Ingresos	1,603,140	2,082,076	-478,936	-23.0%	4,262,967	6,255,391	-1,992,424	-31.9%
TOTALES	369,231,016	348,020,618	21,210,398	6.1%	1,330,484,102	1,152,775,024	177,709,078	15.4%

Egresos

(Cantidades en Pesos)

Estructura

Los egresos municipales tienen la estructura derivada del Presupuesto de Egresos aprobado por el R. Ayuntamiento tomando en cuenta las Dependencias y Unidades Administrativas contenidas en el Reglamento Orgánico de la Administración Pública Municipal vigente en el Municipio de Guadalupe Nuevo León.

Para ello se han creado Programas de Egresos cuya finalidad es Integrar los diferentes objetivos trazados en el Plan Municipal de Desarrollo 2012-2015 agrupando las diferentes dependencias y unidades administrativas cuyo gasto este encaminado al cumplimiento de los objetivos trazados en el Programa de Egresos respectivo.

Estos programas de egreso están catalogados por su finalidad, la cual es: cumplir con los Servicios Públicos, con un fin social, con la seguridad pública, con el de ofrecer Servicios comunitarios a la sociedad, esparcimiento, cultura, deportes, entre otras cosas, en fin los programas de egreso que se contemplan para el 2015 son los siguientes:

- Servicios Públicos Generales
- Recreación, Cultura y Deporte
- Fomento Económico
- Desarrollo Urbano
- Seguridad Pública
- Desarrollo Social y Salud
- Previsión Social
- Administración

Para Inversiones:

- Inversiones y Obra Publica
- Inversiones y Gasto del Ramo 33

Para el Pago de la Deuda Publica :

- Servicio para la Deuda Publica y

Para Otros Egresos:

- Otros Egresos

Durante el periodo comprendido del 1º de Julio al 30 de Septiembre del 2015, los Egresos del Municipio ascendieron a \$413,136,705 (Cuatrocientos Trece Millones Ciento Treinta y Seis Mil Setecientos Cinco Pesos 00/100 M.N.). Estos egresos están distribuidos de la siguiente manera:

Egresos / Cantidad en Pesos	1º Julio al 30-Sep-15
Servicios Públicos Generales	68,406,415
Recreacion, Cultura y Deportes	15,362,256
Fomento Económico	6,458,214
Desarrollo Urbano	1,370,004
Seguridad Pública	79,579,542
Desarrollo Social y Salud	29,293,431
Previsión Social	43,109,758
Administración	25,925,452
Inversiones y Obra Pública	97,584,076
Inversion y Gastos del Ramo 33	29,226,315
Servicios de Deuda Pública	16,651,747
Otros Egresos	169,495
TOTALES	413,136,705

A continuación se presenta cada programa del presupuesto de egresos con los resultados financieros del periodo que se informa:

Servicios Públicos Generales

Los objetivos trazados por este programa de egreso son los de mantener una Ciudad Limpia, ordenada, bien iluminada mediante la prestación de servicios públicos de excelencia para los Guadalupeños.

Para esta función cuenta con unidades administrativas como: Direcciones de Limpia, Alumbrado Público, Imagen Urbana, Vías Públicas y Mantenimiento General.

Este programa eroga durante el Tercer Trimestre de 2015, \$68,406,415 (Sesenta y Ocho Millones Cuatrocientos Seis Mil Cuatrocientos Quince Pesos 00/100 M.N) para llevar a cabo el debido cumplimiento de los objetivos trazados y representa el 16.56% de los egresos totales.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Limpia	\$ 14,227,069	\$ 29,763,423	\$ 15,536,354	\$ 85,920,444	\$ 99,719,971	\$ 13,799,527
Alumbrado Público	\$ 24,434,599	\$ 41,145,336	\$ 16,710,737	\$ 96,921,457	\$ 114,965,287	\$ 18,043,830
Imagen Urbana	\$ 10,137,972	\$ 13,862,534	\$ 3,724,562	\$ 38,288,155	\$ 38,671,480	\$ 383,325
Mtto. y Vías Públicas	\$ 19,606,775	\$ 15,788,631	-\$ 3,818,144	\$ 55,640,892	\$ 48,667,864	-\$ 6,973,028
TOTALES	\$ 68,406,415	\$ 100,559,924	\$ 32,153,509	\$ 276,770,948	\$ 302,024,602	\$ 25,253,654

Recreación, Cultura y Deportes:

Para completar los objetivos de fomentar en la comunidad la cultura, el deporte, la ciencia y el arte, así como para poder brindar espacios de calidad para llevar a cabo estas actividades este programa erogó \$15,362,256 (Quince Millones Trescientos Sesenta y Dos Mil Doscientos Cincuenta y Seis Pesos 00/100 M.N) durante el Tercer Trimestre de 2015, lo cual representa un 3.72% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Recreación, Cultura y Deporte	\$ 11,924,612	\$ 13,925,710	\$ 2,001,098	\$ 40,280,003	\$ 48,209,260	\$ 7,929,257
Recreación	\$ 3,437,644	\$ 4,965,171	\$ 1,527,527	\$ 10,694,148	\$ 10,862,968	\$ 168,820
TOTALES	\$ 15,362,256	\$ 18,890,881	\$ 3,528,625	\$ 50,974,151	\$ 59,072,228	\$ 8,098,077

Fomento Económico

Intervienen áreas como Desarrollo Económico y la Dirección de Comunicación, que ofrecen una gran gama de servicios a la comunidad, estos servicios van encaminados a crear oportunidades de desarrollo para que las familias guadalupenses puedan vivir mejor.

Para el cumplimiento de estos objetivos, este programa erogo \$6,458,214 (Seis Millones Cuatrocientos Cincuenta y Ocho Mil Doscientos Catorce Pesos 00/100 M.N) que equivale al 1.56% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Económico	\$ 2,498,507	\$ 2,409,095	-\$ 89,412	\$ 7,639,334	\$ 7,144,781	-\$ 494,553
Promoción	\$ 3,959,707	\$ 5,216,131	\$ 1,256,424	\$ 13,586,914	\$ 21,755,281	\$ 8,168,367
TOTALES	\$ 6,458,214	\$ 7,625,226	\$ 1,167,012	\$ 21,226,248	\$ 28,900,062	\$ 7,673,814

Desarrollo Urbano

Intervienen áreas como Desarrollo Urbano y Vialidad que ofrecen una gran gama de servicios a la comunidad, todos estos servicios van encaminados a crear oportunidades de desarrollo para que las familias guadalupenses puedan vivir mejor.

Para el cumplimiento de estos objetivos, este programa erogo \$1,370,004 (Un Millón Trescientos Setenta Mil Cuatro Pesos 00/100 M.N) que equivale al 0.33% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Urbano	\$ 1,370,004	\$ 1,490,912	\$ 120,908	\$ 4,280,339	\$ 4,942,851	\$ 662,512
Vialidad	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 16,142	\$ -	-\$ 16,142
TOTALES	\$ 1,370,004	\$ 1,490,912	\$ 120,908	\$ 4,296,481	\$ 4,942,851	\$ 646,370

Seguridad Pública :

Con un grado de compromiso muy alto de parte de este gobierno municipal, se han tomado los objetivos de elevar la calidad de la seguridad pública en el municipio de Guadalupe, durante el Trimestre que se informa, el egreso en este programa ascendió a \$79,579,542 (Setenta y Nueve Millones Quinientos Setenta y Nueve Mil Quinientos Cuarenta y Dos Pesos 00/100 M.N) cuyo monto representa un 19.26% del gasto total del periodo, es importante señalar que este programa en su mayoría se eroga con el Fondo de Fortalecimiento Municipal (Ramo 33)

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Seg. Pública FORTAMUN	\$ 68,689,862	\$ 61,972,455	-\$ 6,717,407	\$ 194,015,431	\$ 181,843,209	-\$ 12,172,222
Seg. Pública Rec. Propios	\$ 5,975,684	\$ 7,497,932	\$ 1,522,248	\$ 19,970,539	\$ 18,115,425	-\$ 1,855,114
Orden Publico	\$ 4,913,996	\$ 5,381,622	\$ 467,626	\$ 16,845,495	\$ 16,774,016	-\$ 71,479
Defensa Ciudadana	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 611	\$ -	-\$ 611
TOTALES	\$ 79,579,542	\$ 74,852,009	-\$ 4,727,533	\$ 230,832,076	\$ 216,732,650	-\$ 14,099,426

Desarrollo Social y Salud

Existen grupos dentro de la sociedad que requieren de especial atención de parte de las autoridades municipales, tal es el caso de: niños de la calle, madres solteras, violencia intrafamiliar, los cuales se están atendiendo para buscar una solución a cada caso que se nos presente, para lo que existen diversas dependencias encargadas de ello, tal es el caso del DIF municipal y la Secretaria de Desarrollo Humano y Social que buscan ofrecer ese apoyo necesario para todo miembro de la sociedad que así lo requiera.

Durante el periodo que se informa el gasto en este programa ascendió a \$29,293,431 (Veintinueve Millones Doscientos Noventa y Tres Mil Cuatrocientos Treinta y Un Pesos 00/100 M.N) que representa un 7.09% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Social y Salud	\$ 3,745,692	\$ 4,265,997	\$ 520,305	\$ 13,161,650	\$ 12,227,548	-\$ 934,102
D.I.F.	\$ 12,431,320	\$ 14,203,384	\$ 1,772,064	\$ 41,868,194	\$ 38,570,758	-\$ 3,297,436
Atención al Ciudadano	\$ 13,116,419	\$ 14,575,770	\$ 1,459,351	\$ 42,503,125	\$ 45,802,481	\$ 3,299,356
TOTALES	\$ 29,293,431	\$ 33,045,151	\$ 3,751,720	\$ 97,532,969	\$ 96,600,787	-\$ 932,182

Previsión Social

En este programa el objetivo principal es el de ofrecer un servicio medico de calidad a los empleados municipales y sus dependientes, otro de los objetivos importantes de este programa es el de cumplir con lo establecido en el contrato Colectivo de Trabajo para el 2015.

Para este Trimestre se erogaron \$43,109,758 (Cuarenta y Tres Millones Ciento Nueve Mil Setecientos Cincuenta y Ocho Pesos 00/100 M.N) para el debido cumplimiento de los objetivos señalados en el párrafo anterior, que representa el 10.43% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Prestaciones	\$ 32,181,385	\$ 31,352,315	-\$ 829,070	\$ 100,007,081	\$ 102,993,495	\$ 2,986,414
Clínica Médica	\$ 10,928,373	\$ 12,268,146	\$ 1,339,773	\$ 51,445,802	\$ 54,984,232	\$ 3,538,430
TOTALES	\$ 43,109,758	\$ 43,620,461	\$ 510,703	\$ 151,452,883	\$ 157,977,727	\$ 6,524,844

Administración:

Con el objetivo principal de llevar a cabo una Administración Pública honesta, ágil, eficaz y eficiente, se han tomado medidas en el interior del R. Ayuntamiento para poder contar con los elementos necesarios para proveer a las unidades operativas de lo requerido para poder atender las necesidades de los guadalupenses.

Durante el periodo que se informa este programa erogó \$25,925,452 (Veinticinco Millones Novecientos Veinticinco Mil Cuatrocientos Cincuenta y Dos Pesos 00/100 M.N) que equivale al 6.28% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Admon Pública	\$ 15,543,910	\$ 16,258,847	\$ 714,937	\$ 49,624,830	\$ 47,299,148	-\$ 2,325,682
Admon Hacendaria	\$ 5,263,803	\$ 8,911,330	\$ 3,647,527	\$ 25,310,077	\$ 24,227,056	-\$ 1,083,021
Admon Municipal	\$ 2,771,976	\$ 2,181,543	-\$ 590,433	\$ 7,299,943	\$ 7,939,188	\$ 639,245
Contraloría	\$ 2,345,763	\$ 2,432,946	\$ 87,183	\$ 7,408,906	\$ 7,377,522	-\$ 31,384
TOTALES	\$ 25,925,452	\$ 29,784,666	\$ 3,859,214	\$ 89,643,756	\$ 86,842,914	-\$ 2,800,842

Inversiones y Obra Pública:

Dentro de este programa se refleja la inversión realizada en el programa de obras del ejercicio 2015, así como la terminación de las obras pendientes al cierre del ejercicio 2014 y 2013.

En conjunto, este programa erogo \$97,584,076 (Noventa y Siete Millones Quinientos Ochenta y Cuatro Mil Setenta y Seis Pesos 00/100 M.N) durante el periodo que se informa lo que representa un 23.62% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obra Pública	\$ 90,478,051	\$ 5,644,870	-\$ 84,833,181	\$ 224,417,165	\$ 139,584,289	-\$ 84,832,876
Activo Fijo	\$ 2,802,847	\$ -	-\$ 2,802,847	\$ 19,344,150	\$ 16,560,000	-\$ 2,784,150
SUBSEMUN	\$ 4,303,178	\$ -	-\$ 4,303,178	\$ 12,544,000	\$ 8,242,000	-\$ 4,302,000
TOTALES	\$ 97,584,076	\$ 5,644,870	-\$ 91,939,206	\$ 256,305,315	\$ 164,386,289	-\$ 91,919,026

Inversiones y Gastos del Ramo 33:

Dentro de este programa se refleja la inversión realizada en el programa de obras del ejercicio 2015, así como las obras pendientes al cierre del ejercicio 2014 y la terminación de las obras de ejercicios anteriores.

El egreso registrado durante este Trimestre por este programa ascendió a \$29,226,315 (Veintinueve Millones Doscientos Veintiséis Mil Trescientos Quince Pesos 00/100 M.N) lo que representa un 7.08% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Infraestructra Social 15	\$ 14,853,745	\$ -	-\$ 14,853,745	\$ 23,770,933	\$ 8,922,000	-\$ 14,848,933
Infraestructra Social 14	\$ 6,417,826	\$ -	-\$ 6,417,826	\$ 22,638,564	\$ 16,224,000	-\$ 6,414,564
Fondos Años Anteriores	\$ 7,954,744	\$ -	-\$ 7,954,744	\$ 17,615,928	\$ 9,662,000	-\$ 7,953,928
TOTALES	\$ 29,226,315	\$ -	-\$ 29,226,315	\$ 64,025,425	\$ 34,808,000	-\$ 29,217,425

Servicio de Deuda Pública:

Con el objetivo de hacer frente a los compromisos financieros referente a los créditos que tiene contratados el municipio, este programa erogo un total de \$16,651,747 (Diez y Seis Millones Seiscientos Cincuenta y Un Mil Setecientos Cuarenta y Siete Pesos 00/100 M.N) por amortizaciones de capital así como por intereses generados y pagados durante el periodo que se informa.

Durante el Tercer trimestre este gasto represento un 4.03% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obligaciones de Capital	\$ 6,076,156	\$ -	-\$ 6,076,156	\$ 19,464,035	\$ 13,390,000	-\$ 6,074,035
Gts. Financ. FAFM	\$ 6,196,448	\$ -	-\$ 6,196,448	\$ 18,911,115	\$ 12,715,000	-\$ 6,196,115
Gts. Financ. Rec. Pro	\$ 4,379,143	\$ -	-\$ 4,379,143	\$ 10,233,731	\$ 5,826,000	-\$ 4,407,731
TOTALES	\$ 16,651,747	\$ -	-\$ 16,651,747	\$ 48,608,881	\$ 31,931,000	-\$ 16,677,881

Otros Egresos:

Esta partida esta representada principalmente por devoluciones de alguna contribución ingresada en años anteriores, por pago de juicios pendientes también de años anteriores y por cancelación de recibos de apoyo del Gobierno del Estado, en este Trimestre por un monto de \$169,495 (Ciento Sesenta y Nueve Mil Cuatrocientos Noventa y Cinco Pesos 00/100 M.N) de este rubro lo que representa un 0.04% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Otros Egresos	\$ 169,495	\$ -	-\$ 169,495	\$ 2,942,664	\$ -	-\$ 2,942,664
TOTALES	\$ 169,495	\$ -	-\$ 169,495	\$ 2,942,664	\$ -	-\$ 2,942,664

Conclusiones:

El gasto municipal se ha llevado a cabo con el apego de Presupuesto de Egresos aprobado para el 2015 y a la normatividad vigente; así como con un estricto control presupuestal.

A continuación se presenta un cuadro comparativo del comportamiento de los egresos municipales del Trimestre y acumulados:

Egresos / Cantidad en Pesos	Jul. a Sept. 2015		VARIACION		Acumulado 2015		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Servicios Públicos Generales	68,406,415	100,559,924	32,153,509	32.0%	276,770,948	302,024,602	25,253,654	8.4%
Educación, Cultura y Deportes	15,362,256	18,890,881	3,528,625	18.7%	50,974,151	59,072,228	8,098,077	13.7%
Fomento Económico	6,458,214	7,625,226	1,167,012	15.3%	21,226,248	28,900,062	7,673,814	26.6%
Desarrollo Urbano	1,370,004	1,490,912	120,908	8.1%	4,296,481	4,942,851	646,370	13.1%
Seguridad Pública y Buen Gobierno	79,579,542	74,852,009	-4,727,533	-6.3%	230,832,076	216,732,650	-14,099,426	-6.5%
Desarrollo Social	29,293,431	33,045,151	3,751,720	11.4%	97,532,969	96,600,787	-932,182	-1.0%
Previsión Social	43,109,758	43,620,461	510,703	1.2%	151,452,883	157,977,727	6,524,844	4.1%
Administración	25,925,452	29,784,666	3,859,214	13.0%	89,643,756	86,842,914	-2,800,842	-3.2%
Inversiones y Obra Pública	97,584,076	5,644,870	-91,939,206	-1628.7%	256,305,315	164,386,289	-91,919,026	-55.9%
Inversiones y Gastos del Ramo 33	29,226,315	0	-29,226,315	-100.0%	64,025,425	34,808,000	-29,217,425	-83.9%
Servicios de Deuda Pública	16,651,747	0	-16,651,747	-100.0%	48,608,881	31,931,000	-16,677,881	-52.2%
Otros Egresos	169,495	0	-169,495	100.0%	2,942,664	0	-2,942,664	100.0%
TOTALES	413,136,705	315,514,100	-97,622,605	-30.9%	1,294,611,797	1,184,219,110	-110,392,687	-9.3%

Informe de la Deuda Pública

(Cantidad en pesos)

Respecto a este rubro en lo que concierne al crédito 7282 con un adeudo de \$139,436,917 (Ciento Treinta y Nueve Millones Cuatrocientos Treinta y Seis Mil Novecientos Diez y Siete Pesos 00/100 M.N) solicitado para Refinanciar el saldo de la Deuda con Banobras, el crédito # 7283 con un adeudo de \$63,931,555 (Sesenta y Tres Millones Novecientos Treinta y Un Mil Quinientos Cincuenta y Cinco Pesos 00/100 M.N) solicitado para la realización de Obra Pública Municipal, el crédito # 9133 con un adeudo de \$140,966,383 (Ciento Cuarenta Millones Novecientos Sesenta y Seis Mil Trescientos Ochenta y Tres Pesos 00/100 M.N. solicitado para la realización de Obra Publica, el crédito con 10293 con un adeudo de \$125,965,138 (Ciento Veinticinco Millones Novecientos Sesenta y Cinco Mil Ciento Treinta y Ocho Pesos 00/100 M.N.) el crédito 2015 el cual reestructuro los créditos del 2009 y 2012 con Banca Afirme con un adeudo de \$109,900,000 (Ciento Nueve Millones Novecientos Mil Pesos 00/100 M.N.)

Institución de Credito	Numero de Contrato	Saldo del Contrato al 31/Mzo./2013	Vencimiento
Banobras, S.N.C.	7282	\$ 139,436,917.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	7283	\$ 63,931,555.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	9133	\$ 140,966,383.00	Nov.2030
Banobras S.N.C.	10293	\$ 125,965,138.00	Nov. 2036
*Banca Afirme. S.A.	S/N	\$ 109,900,000.00	Sept. 2022
*(Reestructuracion)			

\$ 580,199,993.00

Disponibilidad

(cantidades en Pesos)

Las finanzas del Municipio, tuvieron un buen cierre al Tercer Trimestre, lo que se refleja en mejores flujos de efectivo y mejores rendimientos. A continuación se presentan los saldos al cierre del Tercer Trimestre 2015, de las cuentas que integran la disponibilidad:

Caja, Bancos e Inversiones Temporales	\$ 166,943,031
Gastos por comprobar	1,550,591
Fideicomisos	5,494,109
Deudores Diversos	5,872,998
Cuentas por Cobrar	301,545
Acreedores Diversos	(102,274,532)
Disponibilidad	\$ 77, 887,742

Caja Chica	73,400
Programa Regionales	3,384,443
Fondo de Fortalecimiento Municipal 2013 y 2014	4,438,563
Apazu 2014 y 2015	5,577,877
Bibliotecas	2,839,799
Fondo de Infraestructura Social 2013 y 2014	913,478
Programa Hábitat 2013	32,796
Fondo de Fortalecimiento Municipal 2015	24,193,208
Fopadep 2013, 2014 y 2015	3,978,746
Fondo de Apoyo a la Infraestructura 2015	580,217
Recursos Propios	86,887,484
Fondo de Contingencias	15,969,920
Subsemun Federal y Municipal 2015	3,105,797
Espacios Publicos	29,766
Fondo de Infraestructura Social 2015	14,796,773
Infraestructura Deportiva 2014	140,764
	\$ 166,943,031

Por otra parte, el rubro de acreedores diversos se ve incrementado debido a los impuestos retenidos al mes de Septiembre pagaderos a la Autoridad Federal durante el mes de Octubre de 2015, y adeudos con Gobierno del Estado.