

300
A Ñ O S


CIUDAD
GPE.



GOBIERNO MUNICIPAL DE CD.GUADALUPE, N. L.

INFORME FINANCIERO

**Secretaria de Finanzas y
Tesoreria Municipal**

Ejercicio Fiscal 2016

Fundamento Legal

De conformidad con lo establecido en el Artículo 33, Fracción III, Inciso e) y del Artículo 100 Fracción IX, de la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León “ Remitir al Congreso del Estado, previa aprobación del Ayuntamiento, los informes de Avance de Gestión Financiera y de la Cuenta Publica en los términos de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Nuevo León, los cuales deberán estar firmados por el Presidente Municipal, el Tesorero Municipal y el Sindico I...”, se presenta ante este R. Ayuntamiento el Informe de Ingresos y Egresos durante el período del 1º de Julio al 30 de Septiembre del 2016.

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.

A continuación se presenta el Informe de Ingresos y Egresos del Tercer Trimestre del 2016.

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 población del Municipio.

Los diversos renglones de ingresos tienen su origen en el Presupuesto de Ingresos para el Ejercicio 2016 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 Julio al 30 de Septiembre del 2016, los ingresos del Municipio ascendieron a \$ 431,416,013 (Cuatrocientos Treinta y Un Millones Cuatrocientos Diez y Seis Mil Trece Pesos 00/100 M. N.). Estos ingresos están distribuidos de la siguiente manera:

Ingresos / cantidad en Pesos	1o de Julio al 30 de Sept, 2016	%
Impuestos	29.899.795	6,93%
Derechos	12.752.015	2,96%
Productos	13.787.364	3,19%
Aprovechamientos	18.166.166	4,21%
Total Ingresos Propios	74.605.340	17,29%
Participaciones	171.609.387	39,78%
Aportaciones Federales Ramo 33	108.321.975	25,11%
Fortaseg	2.138	0,00%
Otras Aportaciones Federales	57.876.342	13,41%
Aportaciones Estatales	18.491.377	4,29%
Otros Ingresos	509.454	0,12%
TOTALES	431.416.013	100,00%

Ingresos

(cantidad en pesos)

Propios

Proviene de las Leyes Fiscales Municipales aplicables para el Ejercicio 2016 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 \$ 11,481,991 (Once Millones Cuatrocientos Ochenta y Un Mil Novecientos Noventa y Un Pesos 00/100 M.N.) y el cobro del Impuesto Sobre Adquisición de inmuebles \$ 18,289,234 (Diez y Ocho Millones Doscientos Ochenta y Nueve Mil Doscientos Treinta y Cuatro Pesos 00/100 M.N.)

Otro ingreso propio sobresaliente durante el periodo de Julio a Septiembre del 2016 es el cobro por concepto de Construcciones y Urbanizaciones por \$ 8,006,033 (Ocho Millones Seis Mil Treinta y Tres Pesos 00/100 M. N.) además de Multas por \$ 15,216,976 (Quince Millones Doscientos Diez y Seis Mil Novecientos Setenta y Seis Pesos 00/100 M.N.)

En resumen los ingresos propios durante el Tercer Trimestre de 2016 ascendieron a \$ 74,605,340 (Setenta y Cuatro Millones Seiscientos Cinco Mil Trescientos Cuarenta Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale a 17,29% 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 2016 el Municipio de Guadalupe recibe participaciones federales y estatales por:

- Fondo General de Participaciones
- 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 2016 ascendieron a \$171,609,387 (Ciento Setenta y Un Millones Seiscientos Nueve Mil Trescientos Ochenta y Siete Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale al 39.78% de los Ingresos Totales del mismo periodo.

Aportaciones Federales Ramo 33:

Derivados del Presupuesto de Egresos de la Federación para el 2016 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 \$ 108,321,975 (Ciento Ocho Millones Trescientos Veintiún Mil Novecientos Setenta y Cinco Pesos 00/100 M.N) incluyendo las Aportaciones Federales y los intereses de los saldos de los fondos por aplicar, el cual representa el 25.11% de los Ingresos Totales del Tercer Trimestre.

Fortaseg

En el Trimestre que se informa se ingreso la cantidad de \$ 2,138 (Dos Mil Ciento Treinta y Ocho Pesos 00/100 M, N,) no represento porcentaje sobre los Ingresos Totales

Otras Aportaciones Federales

En el Trimestre que se informa se recibió la cantidad de \$ 57, 876,342 (Cincuenta y Siete Millones Ochocientos Setenta y Seis Mil Trescientos Cuarenta y Dos Pesos 00/100 M,N,) que representa el 13,41% de los ingresos totales, esta partida esta compuesta principalmente por: Programa Apazu, Estímulos Fiscales y el programa Fortalece 2016

Aportaciones Estatales

Esta partida esta compuesta principalmente por: Fondo Descentralizados, Apoyo 3% sobre Nominas, para el Trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$ 18,491,377 (Diez y Ocho Millones Cuatrocientos Noventa y Un Mil Trescientos Setenta y Siete Pesos 00/100 M.N) que representa el 4.29% de los Ingresos Totales .

Otros Ingresos

En este rubro se ingresaron \$ 509,454 (Quinientos Nueve Mil Cuatrocientos Cincuenta y Cuatro Pesos 00/100 M. N.) esta se integra por la partida de Otros Ingresos varios, los cuales representan un 0.12% de los Ingresos Totales

Subsidios y Bonificaciones

En relación a este rubro se considero la normatividad establecida en las bases aprobadas en el Acta de Cabildo # 02 Acuerdo Único 2ª. Sesión Extraordinaria celebrada el 12 de Noviembre del 2015 y publicados en la Gaceta Municipal en el mes de Noviembre 2015.

Conclusiones

Los Ingresos Municipales durante el Tercer Trimestre muestran un Incremento de los ingresos que aumentaron a su presupuesto, debido al buen comportamiento de los contribuyentes de los diversos impuestos, ya que se registro un 22,95% de más en el Ingreso real vs. el presupuestado

Cuadro Comparativo de Ingresos

Ingresos / Cantidad en Pesos	Julio a Sept, 2016		VARIACION		Acumulado 2016		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Impuestos	29,899,795	35,732,521	-5,832,726	-16.3%	248,591,565	242,948,874	5,642,691	2.3%
Derechos	12,752,015	14,261,626	-1,509,611	-10.6%	46,222,252	43,185,498	3,036,754	7.0%
Productos	13,787,364	9,397,810	4,389,554	46.7%	33,528,429	27,526,283	6,002,146	21.8%
Aprovechamientos	18,166,166	18,481,668	-315,502	-1.7%	29,434,978	28,368,844	1,066,134	3.8%
Participaciones	171,609,387	146,305,607	25,303,780	17.3%	532,101,509	463,736,372	68,365,137	14.7%
Aportaciones Federales Ramo	108,321,975	106,566,579	1,755,396	1.6%	325,035,929	319,872,397	5,163,532	1.6%
Fortaseg	2,138	0	2,138	0.0%	17,552,434	12,898,524	4,653,910	36.1%
Otras Aport, Federales	57,876,342	0	57,876,342	0.0%	105,288,158	0	105,288,158	0.0%
Aportaciones Estatales	18,491,377	18,461,503	29,874	0.2%	77,971,079	53,563,650	24,407,429	45.6%
Otros Ingresos	509,454	1,667,266	-1,157,812	-69.4%	5,064,375	4,433,556	630,819	14.2%
TOTALES	431,416,013	350,874,580	80,541,433	23.0%	1,420,790,708	1,196,533,998	224,256,710	18.7%

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 2015-2018 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 2016 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 2016, los Egresos del Municipio ascendieron a \$ 500,246,565 (Quinientos Millones Doscientos Cuarenta y Seis Mil Quinientos Sesenta y Cinco Pesos 00/100 M.N.). Estos egresos están distribuidos de la siguiente manera:

Egresos / Cantidad en Pesos	1º Julio al 30-sep-16	
Servicios Públicos Generales	142.682.026	28,52%
Educación, Cultura, Deportes y Recreación	20.866.524	4,17%
Fomento Económico	6.813.488	1,36%
Desarrollo Urbano	7.009.364	1,40%
Seguridad Pública	118.271.667	23,64%
Desarrollo Social y Salud	37.182.773	7,43%
Previsión Social	37.690.025	7,54%
Administración	51.966.396	10,39%
Inversiones y Obra Pública	28.293.549	5,66%
Inversion y Gastos del Ramo 33	9.569.928	1,91%
Servicios de Deuda Pública	39.900.825	7,98%
Otros Egresos	0	0,00%
TOTALES	500.246.565	100%

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 Guadalupenses.

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

Este programa erogo durante el Tercer Trimestre de 2016, \$142,682,026 (Ciento Cuarenta y Dos Millones Seiscientos Ochenta y Dos Mil Veintiséis Pesos 00/100 M.N) para llevar a cabo el debido cumplimiento de los objetivos trazados y representa el 28.52% de los egresos totales.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Limpia	\$ 47.566.379	\$ 49.072.536	\$ 1.506.157	\$ 137.962.205	\$ 133.437.258	-\$ 4.524.947
Alumbrado Público	\$ 38.011.044	\$ 37.999.041	-\$ 12.003	\$ 124.636.913	\$ 123.854.319	-\$ 782.594
Imagen Urbana	\$ 12.636.548	\$ 11.565.432	-\$ 1.071.116	\$ 34.217.696	\$ 30.536.500	-\$ 3.681.196
Mtto. y Vías Públicas	\$ 29.673.903	\$ 32.404.565	\$ 2.730.662	\$ 84.541.382	\$ 86.029.242	\$ 1.487.860
Parques y Plazas	\$ 14.794.152	\$ 12.589.630	-\$ 2.204.522	\$ 36.135.834	\$ 33.218.915	-\$ 2.916.919
TOTALES	\$ 142.682.026	\$ 143.631.204	\$ 949.178	\$ 417.494.030	\$ 407.076.234	-\$ 10.417.796

Educación, Cultura, Deportes y Recreación

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 \$20,866,524 (Veinte Millones Ochocientos Sesenta y Seis Mil Quinientos Veinticuatro Pesos 00/100 M.N) durante el Tercer Trimestre de 2016, lo cual representa un 4.17% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Educación, Cultura y Depo	\$ 16.884.241	\$ 17.538.544	\$ 654.303	\$ 52.108.137	\$ 44.596.760	-\$ 7.511.377
Recreación	\$ 3.982.283	\$ 3.969.355	-\$ 12.928	\$ 11.903.969	\$ 9.539.272	-\$ 2.364.697
TOTALES	\$ 20.866.524	\$ 21.507.899	\$ 641.375	\$ 64.012.106	\$ 54.136.032	-\$ 9.876.074

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 eroga \$6,813,488 (Seis Millones Ochocientos Trece Mil Cuatrocientos Ochenta y Ocho Pesos 00/100 M.N) que equivale al 1.36% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Económico	\$ 3.188.337	\$ 3.510.495	\$ 322.158	\$ 9.180.415	\$ 7.676.122	-\$ 1.504.293
Promoción	\$ 3.625.151	\$ 3.294.115	-\$ 331.036	\$ 21.284.614	\$ 21.526.925	\$ 242.311
TOTALES	\$ 6.813.488	\$ 6.804.610	-\$ 8.878	\$ 30.465.029	\$ 29.203.047	-\$ 1.261.982

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 eroga \$7,009,364 (Siete Millones Nueve Mil Trescientos Sesenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N) que equivale al 1.40% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Urbano	\$ 3.974.651	\$ 2.021.325	-\$ 1.953.326	\$ 14.360.067	\$ 10.377.649	-\$ 3.982.418
Vialidad	\$ 3.034.713	\$ 49.426.596	\$ 46.391.883	\$ 12.852.314	\$ 57.977.543	\$ 45.125.229
TOTALES	\$ 7.009.364	\$ 51.447.921	\$ 44.438.557	\$ 27.212.381	\$ 68.355.192	\$ 41.142.811

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 \$118,271,667 (Ciento Diez y Ocho Millones Doscientos Setenta y Un Mil Seiscientos Sesenta y Siete Pesos 00/100 M.N) cuyo monto representa un 23.64% 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	\$ 86.933.655	\$ 95.601.886	\$ 8.668.231	\$ 255.401.762	\$ 212.292.657	-\$ 43.109.105
Seg. Pública Rec. Propios	\$ 9.438.080	\$ 9.680.571	\$ 247.171	\$ 18.588.355	\$ 18.080.147	-\$ 508.208
Orden Publico	\$ 8.107.373	\$ 4.630.709	-\$ 3.476.664	\$ 22.767.800	\$ 15.034.129	-\$ 7.733.671
Fortaseg	\$ 13.792.559	\$ 13.256.466	-\$ 536.093	\$ 13.792.559	\$ 13.256.466	-\$ 536.093
TOTALES	\$ 118.271.667	\$ 123.169.632	\$ 4.902.645	\$ 310.545.796	\$ 258.663.399	-\$ 51.882.397

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 \$37,182,773 (Treinta y Siete Millones Ciento Ochenta y Dos Mil Setecientos Setenta y Tres Pesos 00/100 M.N) que representa un 7,43% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Social y Salud	\$ 6.781.559	\$ 7.463.654	\$ 682.095	\$ 17.360.605	\$ 14.882.930	-\$ 2.477.675
D.I.F.	\$ 17.056.783	\$ 18.060.845	\$ 1.004.062	\$ 45.833.633	\$ 39.271.567	-\$ 6.562.066
Atención al Ciudadano	\$ 13.344.431	\$ 17.308.712	\$ 3.964.281	\$ 43.325.407	\$ 38.848.776	-\$ 4.476.631
TOTALES	\$ 37.182.773	\$ 42.833.211	\$ 5.650.438	\$ 106.519.645	\$ 93.003.273	-\$ 13.516.372

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 2016

Para este Trimestre se erogaron \$ 37,182,773 (Treinta y Siete Millones Ciento Ochenta y Dos Mil Setecientos Setenta y Tres Pesos 00/100 M.N) para el debido cumplimiento de los objetivos señalados en el párrafo anterior, que representa el 7.54% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado
Prestaciones	\$ 21.782.154	\$ 23.764.391	\$ 1.982.237	\$ 71.682.859	\$ 61.315.319
Clínica Médica	\$ 15.907.871	\$ 12.348.080	-\$ 3.559.791	\$ 52.490.098	\$ 69.017.439
TOTALES	\$ 37.690.025	\$ 36.112.471	-\$ 1.577.554	\$ 124.172.957	\$ 130.332.758

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 erogo \$51,966,396 (Cincuenta y Un Millones Novecientos Sesenta y Seis Mil Trescientos Noventa y Seis Pesos 00/100 M.N) que equivale al 10.39% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Admon Pública	\$ 11.550.156	\$ 10.949.494	-\$ 600.662	\$ 36.282.774	\$ 25.861.879	-\$ 10.420.895
Admon Hacendaria	\$ 27.947.618	\$ 24.943.589	-\$ 3.004.029	\$ 65.766.023	\$ 88.080.284	\$ 22.314.261
Admon Municipal	\$ 10.146.959	\$ 9.362.077	-\$ 784.882	\$ 31.627.763	\$ 33.325.148	\$ 1.697.385
Contraloría	\$ 2.321.663	\$ 2.659.913	\$ 338.250	\$ 6.351.548	\$ 4.874.283	-\$ 1.477.265
TOTALES	\$ 51.966.396	\$ 47.915.073	-\$ 4.051.323	\$ 140.028.108	\$ 152.141.594	\$ 12.113.486

Inversiones y Obra Pública:

Dentro de este programa se refleja la inversión realizada en el programa de obras del ejercicio 2016, así como la terminación de las obras pendientes al cierre del ejercicio 2015 y 2014.

En conjunto, este programa erogo \$28,293,549 (Veintiocho Millones Doscientos Noventa y Tres Mil Quinientos Cuarenta y Nueve Pesos 00/100 M.N) durante el periodo que se informa lo que representa un 5.66% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obra Pública	\$ 25.955.150	\$ 26.267.749	\$ 312.599	\$ 43.348.628	\$ 40.731.664	-\$ 2.616.964
Activo Fijo	\$ 2.338.399	\$ 362.508	-\$ 1.975.891	\$ 8.356.078	\$ 9.022.936	\$ 666.858
TOTALES	\$ 28.293.549	\$ 26.630.257	-\$ 1.663.292	\$ 51.704.706	\$ 49.754.600	-\$ 1.950.106

Inversiones y Gastos del Ramo 33:

Dentro de este programa se refleja la inversión realizada en el programa de obras del ejercicio 2016, así como las obras pendientes al cierre del ejercicio 2015 y la terminación de las obras de ejercicios anteriores.

El egreso registrado durante este Trimestre por este programa ascendió a \$9,569,928 (Nueve Millones Quinientos Sesenta y Nueve Mil Novecientos Veintiocho Pesos 00/100 M.N) lo que representa un 1.91% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Infraestructra Social 16	\$ 9.351.514	\$ 9.380.758	\$ 29.244	\$ 9.407.194	\$ 9.436.438	\$ 29.244
Infraestructra Social 15	\$ 218.414	\$ 218.414	\$ -	\$ 4.984.525	\$ 4.984.525	\$ -
TOTALES	\$ 9.569.928	\$ 9.599.172	\$ 29.244	\$ 14.391.719	\$ 14.420.963	\$ 29.244

Servicio de Deuda Pública:

Con el objetivo de hacer frente a los compromisos financieros referente al pasivo a corto plazo y a los créditos que tiene contratados el municipio, este programa erogo un total de \$39,900,825 (Treinta y Nueve Millones Novecientos Mil Ochocientos Veinticinco 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 7.98% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obligaciones de Capital	\$ 10.920.862	\$ 17.322.951	\$ 6.402.089	\$ 39.944.638	\$ 31.000.000	-\$ 8.944.638
Gts. Financ. FAFM	\$ 10.081.637	\$ -	-\$ 10.081.637	\$ 30.786.276	\$ 8.589.267	-\$ 22.197.009
Gts. Financ. Rec. Pro	\$ 672.447	\$ -	-\$ 672.447	\$ 1.848.633	\$ -	-\$ 1.848.633
Arrendamiento Finan,	\$ 12.115.978	\$ 11.917.430	-\$ 198.548	\$ 24.370.274	\$ 24.171.726	-\$ 198.548
ADEFAS	\$ 6.109.901	\$ 6.109.901	\$ -	\$ 78.195.703	\$ 78.700.379	\$ 504.676
TOTALES	\$ 39.900.825	\$ 35.350.282	-\$ 4.550.543	\$ 175.145.522	\$ 142.461.372	-\$ 32.684.152

Otros Egresos:

Esta partida esta representada por pago de juicios pendientes de años anteriores, pagos de daños en baches, además de devoluciones de impuestos por juicios, este Trimestre se erogó un monto de \$0,00

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Otros Egresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.989.462	\$ 1.989.462	\$ -
TOTALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.989.462	\$ 1.989.462	\$ -

Conclusiones:

El gasto municipal se ha llevado a cabo con el apego de Presupuesto de Egresos aprobado para el 2016 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., 2016		VARIACION		Acumulado 2016		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Servicios Públicos Generales	142.682.026	143.631.204	949.178	0,7%	417.494.030	407.076.234	-10.417.796	-2,6%
Educación, Cultura y Deportes	20.866.524	21.507.899	641.375	3,0%	64.012.106	54.136.032	-9.876.074	-18,2%
Fomento Económico	6.813.488	6.804.610	-8.878	-0,1%	30.465.029	29.203.047	-1.261.982	-4,3%
Desarrollo Urbano	7.009.364	51.447.921	44.438.557	86,4%	27.212.381	68.355.192	41.142.811	60,2%
Seguridad Pública y Buen Gobierno	118.271.667	123.169.632	4.902.645	4,0%	310.545.796	258.663.399	-51.882.397	-20,1%
Desarrollo Social	37.182.773	42.833.211	5.650.438	13,2%	106.519.645	93.003.273	-13.516.372	-14,5%
Previsión Social	37.690.025	36.112.471	-1.577.554	-4,4%	124.172.957	130.332.758	6.159.801	4,7%
Administración	51.966.396	47.915.073	-4.051.323	-8,5%	140.028.108	152.141.594	12.113.486	8,0%
Inversiones y Obra Pública	28.293.549	26.630.257	-1.663.292	-6,2%	51.704.706	49.754.600	-1.950.106	-3,9%
Inversiones y Gastos del Ramo 33	9.569.928	9.599.172	29.244	0,3%	14.391.719	14.420.963	29.244	0,2%
Servicios de Deuda Pública	39.900.825	35.350.282	-4.550.543	-12,9%	175.145.522	142.461.372	-32.684.152	-22,9%
Otros Egresos	0	0	0	0,0%	1.989.463	1.989.463	0	100,0%
TOTALES	500.246.565	545.001.732	44.759.847	8,2%	1.463.686.141	1.401.537.927	-62.148.216	-4,4%

Informe de la Deuda Pública

(Cantidad en pesos)

Respecto a este rubro en lo que concierne al crédito 7282 con un adeudo de \$135,526,435 (Ciento Treinta y Cinco Millones Quinientos Veintiséis Mil Cuatrocientos Treinta y Cinco Pesos 00/100 M.N) solicitado para Refinanciar el saldo de la Deuda con Banobras, el crédito # 7283 con un adeudo de \$62,130,769 (Sesenta y Dos Millones Ciento Treinta Mil Setecientos Sesenta y Nueve Pesos 00/100 M.N) solicitado para la realización de Obra Pública Municipal, el crédito # 9133 con un adeudo de \$136,360,997 (Ciento Treinta y Seis Millones Trescientos Sesenta Mil Novecientos Noventa y Siete Pesos 00/100 M.N. solicitado para la realización de Obra Publica, el crédito con #10293 con un adeudo de \$122,903,914 (Ciento Veintidós Millones Novecientos Tres Mil Novecientos Catorce Pesos 00/100 M.N.) Reestructuración de créditos del 2009 y 2012 con Banca Afirme con un adeudo de \$104,850,378 (Ciento Cuatro Millones Ochocientos Cincuenta Mil Trescientos Setenta y Ocho Pesos 00/100 M,N,) y crédito 2015 con Banca Afirme con un adeudo de \$48,907,614 (Cuarenta y Ocho Millones Novecientos Siete Mil Seiscientos Catorce Pesos 00/100 M,N,)

Institución de Credito	Numero de Contrato	Saldo del Contrato al 31/Marzo/2016	Vencimiento
Banobras, S.N.C.	7282	\$ 135,526,435.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	7283	\$ 62,130,769.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	9133	\$ 136,360,997.00	Nov.2030
Banobras S.N.C.	10293	\$ 122,903,914.00	Nov. 2036
Banca Afirme. S.A.	Reestructura	\$ 104,850,378.00	Julio 2022
Banca Afirme. S.A.	credito 2015	\$ 48,907,614.00	Agosto 2018

\$ 610,680,107.00