



GOBIERNO MUNICIPAL DE CD.GUADALUPE, N. L.

INFORME FINANCIERO ***ENERO - MARZO***

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 Enero al 31 de Marzo del 2013.

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 Enero al 31 de Marzo del 2013.

A continuación se presenta el Informe de Ingresos y Egresos del Primer Trimestre del 2013.

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 2013 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 Enero al 31 de Marzo del 2013, los ingresos del Municipio ascendieron a \$444,538,947 (Cuatrocientos Cuarenta y Cuatro Millones Quinientos Treinta y Ocho Mil Novecientos Cuarenta y Siete Pesos 00/100 M. N.). Estos ingresos están distribuidos de la siguiente manera:

Ingresos / cantidad en Pesos	1o de Enero al 31 de Marzo 2013
Impuestos	147,025,216
Derechos	16,435,740
Productos	7,250,620
Aprovechamientos	10,069,197
Participaciones	142,880,347
Aportaciones Federales Ramo 33	94,043,713
Aportaciones Estatales	9,591,732
Otras Aportaciones Federales	10,666,544
Otros Ingresos	6,575,838
TOTALES	444,538,947

Ingresos

(cantidad en pesos)

Propios

Proviene de las Leyes Fiscales Municipales aplicables para el Ejercicio 2013 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 durante este Trimestre registró un ingreso neto de \$ 123,909,130 (Ciento Veintitrés Millones Novecientos Nueve Mil Ciento Treinta Pesos 00/100 M.N.) y el cobro del Impuesto Sobre Adquisición de inmuebles \$23,114,480 (Veintitrés Millones Ciento Catorce Mil Cuatrocientos Ochenta Pesos 00/100 M.N.)

Otro ingreso propio sobresaliente durante el periodo de Enero a Marzo del 2013 es el cobro por concepto de Multas Municipales por \$ 8,657,108 (Ocho Millones Seiscientos Cincuenta y Siete Mil Ciento Ocho Pesos 00/100 M. N.) además de Inscripciones y Refrendos por \$6,775,210 (Seis Millones Setecientos Setenta y Cinco Mil Doscientos Diez Pesos 00/100 M.N)

En resumen los ingresos propios durante el Primer Trimestre de 2013 ascendieron a \$180,780,773 (Ciento Ochenta Millones Setecientos Ochenta Mil Setecientos Setenta y Tres Pesos 00/100 M.N) lo que equivale a 40.67% 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 2013 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

En total las Participaciones Federales durante el Primer Trimestre de 2013 ascendieron a \$142,880,347 (Ciento Cuarenta y Dos Millones Ochocientos Ochenta Mil Trescientos Cuarenta y Siete Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale al 32.14% de los Ingresos Totales del mismo periodo.

Aportaciones Federales Ramo 33:

Derivados del Presupuesto de Egresos de la Federación para el 2013 y de acuerdo a lo dispuesto en el capitulo 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 \$94,043,713 (Noventa y Cuatro Millones Cuarenta y Tres Mil Setecientos Trece Pesos 00/100 M.N) incluyendo las Aportaciones Federales y los intereses de los saldos de los fondos por aplicar, el cual representa el 21.15% de los Ingresos Totales del Primer Trimestre.

Aportaciones Estatales

Esta partida esta compuesta principalmente por las aportaciones que realiza el Gobierno del Estado al Municipio para llevar a cabo obras publicas en conjunto, Ministración de Fondos Estatales Apoyo 3% sobre Nominas para el Trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$9,591,732 (Nueve Millones Quinientos Noventa y Un Mil Setecientos Treinta y Dos Pesos 00/100 M.N) que representa el 2.16% de los Ingresos Totales del Municipio.

Otras Aportaciones Federales

Para el trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$10,666,544 (Diez Millones Seiscientos Sesenta y Seis Mil Quinientos Cuarenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N) que representa el 2.40% de los Ingresos Totales del Municipio.

Otros Ingresos

En este rubro se ingresaron \$6,575,838 (Seis Millones Quinientos Setenta y Cinco Mil Ochocientos Treinta y Ocho Pesos 00/100 M. N.) esta se integra por la partida de Otros Ingresos varios, los cuales representan un 1.48% 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 publicadas el 4 de Marzo

Conclusiones

El comportamiento de los Ingresos Municipales durante el Primer Trimestre muestra 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 9.33% de mas en el Ingreso real vs. el presupuestado

Cuadro Comparativo de Ingresos

Ingresos / Cantida en Pesos	Enero a Marzo 2013		VARIACION		Acumulado 2013		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Impuestos	147,025,216	124,397,122	22,628,094	18.2%	147,025,216	124,397,122	22,628,094	18.2%
Derechos	16,435,740	17,365,151	-929,411	-5.4%	16,435,740	17,365,151	-929,411	-5.4%
Productos	7,250,620	5,866,984	1,383,636	23.6%	7,250,620	5,866,984	1,383,636	23.6%
Aprovechamientos	10,069,197	17,721,961	-7,652,764	-43.2%	10,069,197	17,721,961	-7,652,764	-43.2%
Participaciones	142,880,347	146,241,831	-3,361,484	-2.3%	142,880,347	146,241,831	-3,361,484	-2.3%
Aportaciones Federales Ramo 33	94,043,713	88,286,365	5,757,348	6.5%	94,043,713	88,286,365	5,757,348	6.5%
Aportaciones Estatales	9,591,732	5,773,212	3,818,520	66.1%	9,591,732	5,773,212	3,818,520	66.1%
Otras Aportaciones Federales	10,666,544	338,387	10,328,157	3052.2%	10,666,544	338,387	10,328,157	3052.2%
FONDEN	0	0	0	0.0%	0	0	0	0.0%
Financiamiento	0	0	0	0.0%	0	0	0	0.0%
Otros Ingresos	6,575,838	2,416,147	4,159,691	172.2%	6,575,838	2,416,147	4,159,691	172.2%
TOTALES	444,538,947	408,407,160	36,131,787	8.8%	444,538,947	408,407,160	36,131,787	8.8%

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 publica, 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 2013 son los siguientes:

- Servicios Públicos Generales
- Recreacion, Cultura y Deporte
- Fomento Económico
- Desarrollo Urbano
- Seguridad Publica
- 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 Enero al 31 de Marzo del 2013, los Egresos del Municipio ascendieron a \$400,950,610 (Cuatrocientos Millones Novecientos Cincuenta Mil Seiscientos Diez Pesos 00/100 M.N.). Estos egresos están distribuidos de la siguiente manera:

Egresos / Cantidad en Pesos	1º Enero al 31 Marzo. 2013
Servicios Públicos Generales	95,063,841
Recreacion, Cultura y Deportes	11,349,407
Fomento Económico	6,850,966
Desarrollo Urbano	1,989,270
Seguridad Pública	74,188,074
Desarrollo Social y Salud	25,626,179
Previsión Social	40,695,406
Administración	20,202,081
Inversiones y Obra Pública	75,332,484
Inversion y Gastos del Ramo 33	49,938
Servicios de Deuda Pública	35,083,415
Otros Egresos	14,519,549
TOTALES	400,950,610

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 y Mantenimiento General.

Este programa erogo durante el Primer Trimestre de 2013, \$95,063,841 (Noventa y Cinco Millones Sesenta y Tres Mil Ochocientos Cuarenta y un Pesos 00/100 M.N) para llevar a cabo el debido cumplimiento de los objetivos trazados y representa el 23.71% de los egresos totales.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Limpia	\$ 53,457,093	\$ 41,068,893	-\$ 12,388,200	\$ 53,457,093	\$ 41,068,893	-\$ 12,388,200
Alumbrado Público	\$ 25,747,237	\$ 25,747,239	\$ 2	\$ 25,747,237	\$ 25,747,239	\$ 2
Imagen Urbana	\$ 6,801,091	\$ 6,801,091	\$ -	\$ 6,801,091	\$ 6,801,091	\$ -
Mtto. y Vías Públicas	\$ 9,058,420	\$ 9,055,621	-\$ 2,799	\$ 9,058,420	\$ 9,055,621	-\$ 2,799
TOTALES	\$ 95,063,841	\$ 82,672,844	-\$ 12,390,997	\$ 95,063,841	\$ 82,672,844	-\$ 12,390,997

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 erogo \$11,349,407 (Once Millones Trescientos Cuarenta y Nueve Mil Cuatrocientos Siete Pesos 00/100 M.N) durante el Primer Trimestre de 2013, lo cual representa un 2.83% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Recreación, Cultura y Deporte	\$ 8,623,933	\$ 7,349,317	-\$ 1,274,616	\$ 8,623,933	\$ 7,349,317	-\$ 1,274,616
Recreación	\$ 2,725,474	\$ 2,725,476	\$ 2	\$ 2,725,474	\$ 2,725,476	\$ 2
TOTALES	\$ 11,349,407	\$ 10,074,793	-\$ 1,274,614	\$ 11,349,407	\$ 10,074,793	-\$ 1,274,614

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 \$6,850,966 (Seis Millones Ochocientos Cincuenta Mil Novecientos Sesenta y Seis Pesos 00/100 M.N) que equivale al 1.71% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Económico	\$ 1,874,892	\$ 1,862,519	-\$ 12,373	\$ 1,874,892	\$ 1,862,519	-\$ 12,373
Promoción	\$ 4,976,074	\$ 4,747,080	-\$ 228,994	\$ 4,976,074	\$ 4,747,080	-\$ 228,994
TOTALES	\$ 6,850,966	\$ 6,609,599	-\$ 241,367	\$ 6,850,966	\$ 6,609,599	-\$ 241,367

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 \$1,989,270 (Un Millón Novecientos Ochenta y Nueve Mil Doscientos Setenta Pesos 00/100 M.N) que equivale al 0.50% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Urbano	\$ 1,583,348	\$ 1,558,615	-\$ 24,733	\$ 1,583,348	\$ 1,558,615	-\$ 24,733
Vialidad	\$ 405,922	\$ 400,267	-\$ 5,655	\$ 405,922	\$ 400,267	-\$ 5,655
TOTALES	\$ 1,989,270	\$ 1,958,882	-\$ 30,388	\$ 1,989,270	\$ 1,958,882	-\$ 30,388

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 \$74,188,074 (Setenta y Cuatro Millones Ciento Ochenta y Ocho Mil Setenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N) cuyo monto representa un 18.50% 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	\$ 55,414,090	\$ 54,317,574	-\$ 1,096,516	\$ 55,414,090	\$ 54,317,574	-\$ 1,096,516
Seg. Pública Rec. Propios	\$ 14,816,318	\$ 2,810,664	-\$12,005,654	\$ 14,816,318	\$ 2,810,664	-\$12,005,654
Orden Publico	\$ 3,299,342	\$ 3,219,343	-\$ 79,999	\$ 3,299,342	\$ 3,219,343	-\$ 79,999
Defensa Ciudadana	\$ 658,324	\$ 399,985	-\$ 258,339	\$ 658,324	\$ 399,985	-\$ 258,339
TOTALES	\$ 74,188,074	\$ 60,747,566	-\$13,440,508	\$ 74,188,074	\$ 60,747,566	-\$13,440,508

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 \$25,626,179 (Veinticinco Millones Seiscientos Veintiséis Mil Ciento Setenta y Nueve Pesos 00/100 M.N) que representa un 6.39% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Social y Salud	\$ 3,891,910	\$ 3,891,915	\$ 5	\$ 3,891,910	\$ 3,891,915	\$ 5
D.I.F.	\$ 11,659,957	\$ 11,520,460	-\$ 139,497	\$ 11,659,957	\$ 11,520,460	-\$ 139,497
Atención al Ciudadano	\$ 10,074,312	\$ 9,845,650	-\$ 228,662	\$ 10,074,312	\$ 9,845,650	-\$ 228,662
TOTALES	\$ 25,626,179	\$ 25,258,025	-\$ 368,154	\$ 25,626,179	\$ 25,258,025	-\$ 368,154

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 2013.

Para este Trimestre se erogaron \$40,695,406 (Cuarenta Millones Seiscientos Noventa y Cinco Mil Cuatrocientos Seis Pesos 00/100 M.N) para el debido cumplimiento de los objetivos señalados en el párrafo anterior, que representa el 10.15% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Prestaciones	\$ 26,369,718	\$ 25,916,888	-\$ 452,830	\$ 26,369,718	\$ 25,916,888	-\$ 452,830
Clínica Médica	\$ 14,325,688	\$ 14,319,616	-\$ 6,072	\$ 14,325,688	\$ 14,319,616	-\$ 6,072
TOTALES	\$ 40,695,406	\$ 40,236,504	-\$ 458,902	\$ 40,695,406	\$ 40,236,504	-\$ 458,902

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 \$20,202,081 (Veinte Millones Doscientos Dos Mil Ochenta y Un Pesos 00/100 M.N) que equivale al 5.04% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Admon Pública	\$ 8,165,273	\$ 7,694,770	-\$ 470,503	\$ 8,165,273	\$ 7,694,770	-\$ 470,503
Admon Hacendaria	\$ 6,443,858	\$ 6,046,252	-\$ 397,606	\$ 6,443,858	\$ 6,046,252	-\$ 397,606
Admon Municipal	\$ 3,107,021	\$ 2,500,061	-\$ 606,960	\$ 3,107,021	\$ 2,500,061	-\$ 606,960
Contraloría	\$ 2,485,929	\$ 2,481,697	-\$ 4,232	\$ 2,485,929	\$ 2,481,697	-\$ 4,232
TOTALES	\$ 20,202,081	\$ 18,722,780	-\$ 1,479,301	\$ 20,202,081	\$ 18,722,780	-\$ 1,479,301

Inversiones y Obra Pública:

Dentro de este programa se refleja la inversión realizada en el programa de obras del ejercicio 2013, así como la terminación de las obras pendientes al cierre del ejercicio 2011 y 2012.

En conjunto, este programa erogo \$75,332,484 (Setenta y Cinco Millones Trescientos Treinta y Dos Mil Cuatrocientos Ochenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N) durante el periodo que se informa lo que representa un 18.79% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obra Pública	\$ 73,619,327	\$ 3,245,326	-\$ 70,374,001	\$ 73,619,327	\$ 3,245,326	-\$ 70,374,001
Activo Fijo	\$ 1,713,157	\$ -	-\$ 1,713,157	\$ 1,713,157	\$ -	-\$ 1,713,157
SUBSEMUN	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 75,332,484	\$ 3,245,326	-\$ 72,087,158	\$ 75,332,484	\$ 3,245,326	-\$ 72,087,158

Inversiones y Gastos del Ramo 33:

Dentro de este programa se refleja la inversión realizada en el programa de obras del ejercicio 2013, así como las obras pendientes al cierre del ejercicio 2012 y la terminación de las obras de ejercicios anteriores.

El egreso registrado durante este Trimestre por este programa ascendió a \$49,938 (Cuarenta y Nueve Mil Novecientos Treinta y Ocho Pesos 00/100 M.N) lo que representa un 0.01% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Infraestructra Social 13	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Infraestructra Social 12	\$ 49,938	\$ -	-\$ 49,938	\$ 49,938	\$ -	-\$ 49,938
Fondos Años Anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 49,938	\$ -	-\$ 49,938	\$ 49,938	\$ -	-\$ 49,938

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 \$35,083,415 (Treinta y Cinco Millones Ochenta y Tres Mil Cuatrocientos Quince Pesos 00/100 M.N) por amortizaciones de capital así como por intereses generados y pagados durante el periodo que se informa.

Durante el Primer trimestre este gasto represento un 8.75% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obligaciones de Capital	\$ 18,722,600	\$ 18,212,396	-\$ 510,204	\$ 18,722,600	\$ 18,212,396	-\$ 510,204
Gts. Financ. FAFM	\$ 11,768,178	\$ 11,768,178	\$ -	\$ 11,768,178	\$ 11,768,178	\$ -
Gts. Financ. Rec. Pro	\$ 4,592,637	\$ 3,067,250	-\$ 1,525,387	\$ 4,592,637	\$ 3,067,250	-\$ 1,525,387
TOTALES	\$ 35,083,415	\$ 33,047,824	-\$ 2,035,591	\$ 35,083,415	\$ 33,047,824	-\$ 2,035,591

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 \$14,519,549 (Catorce Millones Quinientos Diez y Nueve Mil Quinientos Cuarenta y Nueve Pesos 00/100 M.N) de este rubro lo que representa un 3.62% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Otros Egresos	\$ 14,519,549	\$ -	-\$ 14,519,549	\$ 14,519,549	\$ -	-\$ 14,519,549
TOTALES	\$ 14,519,549	\$ -	-\$ 14,519,549	\$ 14,519,549	\$ -	-\$ 14,519,549

Conclusiones:

El gasto municipal se ha llevado a cabo con el apego de Presupuesto de Egresos aprobado para el 2013 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	Ene. a Mzo. 2013		VARIACION		Acumulado 2013		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Servicios Públicos Generales	95,063,841	82,672,844	-12,390,997	-15.0%	95,063,841	82,672,844	-12,390,997	-15.0%
Educación, Cultura y Deportes	11,349,407	10,074,793	-1,274,614	-12.7%	11,349,407	10,074,793	-1,274,614	-12.7%
Fomento Económico	6,850,966	6,609,599	-241,367	-3.7%	6,850,966	6,609,599	-241,367	-3.7%
Desarrollo Urbano	1,989,270	1,958,882	-30,388	-1.6%	1,989,270	1,958,882	-30,388	-1.6%
Seguridad Pública y Buen Gobierno	74,188,074	60,747,566	-13,440,508	-22.1%	74,188,074	60,747,566	-13,440,508	-22.1%
Desarrollo Social	25,626,179	25,258,025	-368,154	-1.5%	25,626,179	25,258,025	-368,154	-1.5%
Previsión Social	40,695,406	40,236,504	-458,902	-1.1%	40,695,406	40,236,504	-458,902	-1.1%
Administración	20,202,081	18,722,780	-1,479,301	-7.9%	20,202,081	18,722,780	-1,479,301	-7.9%
Inversiones y Obra Pública	75,332,484	3,245,326	-72,087,158	-2221.3%	75,332,484	3,245,326	-72,087,158	-2221.3%
Inversiones y Gastos del Ramo 33	49,938	0	-49,938	100.0%	49,938	0	-49,938	100.0%
Servicios de Deuda Pública	35,083,415	33,047,824	-2,035,591	-6.2%	35,083,415	33,047,824	-2,035,591	-6.2%
Otros Egresos	14,519,549	0	-14,519,549	100.0%	14,519,549	0	-14,519,549	100.0%
TOTALES	400,950,610	282,574,145	-118,376,467	-41.9%	400,950,610	282,574,145	-118,376,467	-41.9%

Informe de la Deuda Pública

(Cantidad en pesos)

Respecto a este rubro en lo que concierne al crédito 7282 con un adeudo de \$158,989,327 (Ciento Cincuenta y Ocho Millones Novecientos Ochenta y Nueve Mil Trescientos Veintisiete Pesos 00/100 M.N) solicitado para Refinanciar el saldo de la Deuda con Banobras, el crédito # 7283 con un adeudo de \$72,935,475 (Setenta y Dos Millones Novecientos Treinta y Cinco Mil Cuatrocientos Setenta y Cinco Pesos 00/100 M.N) solicitado para la realización de Obra Pública Municipal, el crédito # 9133 con un adeudo de \$161,450,493 (Ciento Sesenta y Un Millones Cuatrocientos Cincuenta Mil Cuatrocientos Noventa y Tres Pesos 00/100 M.N. solicitado para la realización de Obra Publica, el crédito con 10293 con un adeudo de \$143,854,002 (Ciento Cuarenta y Tres Millones Ochocientos Cincuenta y Cuatro Mil Dos Pesos 00/100 M.N.) el crédito del 2009 con Banca Afirme con un adeudo de \$70,020,000 (Setenta Millones Veinte Mil Pesos 00/100 M.N.) y el crédito del 2012 con Banca Afirme con un adeudo de \$61,106,661 (sesenta y Un Millones Ciento Seis Mil Seiscientos Sesenta y un Pesos 00/100 M.N.)

Institución de Credito	Numero de Contrato	Saldo del Contrato al 31/Mzo./2013	Vencimiento
Banobras, S.N.C.	7282	\$ 158,989,327.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	7283	\$ 72,935,475.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	9133	\$ 161,450,493.00	Nov.2030
Banobras S.N.C.	10293	\$ 143,854,002.00	Nov. 2036
Banca Afirme. S.A.		\$ 70,020,000.00	Nov. 2019
Banca Afirme. S.A.		\$ 61,106,661.00	Feb. 2019

\$ 668,355,958.00

Disponibilidad

(cantidades en Pesos)

Las finanzas del Municipio, tuvieron un buen cierre al Primer trimestre, lo que se refleja en mejores flujos de efectivo y mejores rendimientos. A continuación se presentan los saldos al cierre del Primer trimestre 2013, de las cuentas que integran la disponibilidad:

Caja, Bancos e Inversiones Temporales	\$ 169,548,163
Gastos por comprobar	2,435,679
Fideicomisos	6,921,679
Deudores Diversos	4,884,283
Cuentas por Cobrar	1,102,421
Diversos	(119,647,464)
Disponibilidad	\$ 65,244,761

Cabe hacer mención que del saldo de \$169,548,163 mostrado en Caja, Bancos e Inversiones temporales existen saldos que se encuentran etiquetados para determinada finalidad, como \$ 28,684,049 del Fondo de Fortalecimiento Municipal del Ramo 33 ejercicios 2012 Y 2013, \$ 211 del Fondo de Infraestructura Social Ejercicio 2010, \$ 32,960 del Fondo de Infraestructura Social Ejercicio 2011, \$1,636,012 del Fondo de Infraestructura Social Ejercicio 2012, \$11,612,873, del Fondo de Infraestructura Social Ejercicio 2013, \$7,988 Subsemun 2010, \$6,719 Subsemun 2011, y \$7,841,420 Subsemun 2012, \$22,325 de CONADE, \$1,243,511 del Programa Hábitat, \$118,360,095 para Recursos Propios, y \$100,000 de Fondos Fijos de Caja

Por otra parte, el rubro de acreedores diversos se ve incrementado debido a los impuestos retenidos al mes de Marzo pagaderos a la Autoridad Federal durante el mes de Abril de 2013, el registro a proveedores por medio de Cadenas Productivas y adeudos con Gobierno del Estado.