



# **GOBIERNO MUNICIPAL DE CD.GUADALUPE, N. L.**

## **Informe Financiero Abril - Junio**

## 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 Abril al 30 de Junio del 2014.

## 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 Abril al 30 de Junio del 2014.

A continuación se presenta el Informe de Ingresos y Egresos del Segundo Trimestre del 2014.

## 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 2014 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 Abril al 30 de Junio del 2014, los ingresos del Municipio ascendieron a \$404,483,096 (Cuatrocientos Cuatro Millones Cuatrocientos Ochenta y Tres Mil Noventa y Seis Pesos 00/100 M. N.). Estos ingresos están distribuidos de la siguiente manera:

Ingresos / cantidad en Pesos	1o de Abril al 30 de Junio 2014
Impuestos	36,222,219
Derechos	10,006,599
Productos	9,553,960
Aprovechamientos	8,230,290
Participaciones	174,086,311
Aportaciones Federales Ramo 33	101,295,575
Subsemun	9,305,245
Aportaciones Estatales	18,573,271
Otras Aportaciones Federales	36,806,026
Otros Ingresos	403,600
<b>TOTALES</b>	<b>404,483,096</b>

## Ingresos

(cantidad en pesos)

### Propios

Proviene de las Leyes Fiscales Municipales aplicables para el Ejercicio 2014 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 \$ 12,485,490 (Doce Millones Cuatrocientos Ochenta y Cinco Mil Cuatrocientos Noventa Pesos 00/100 M.N.) y el cobro del Impuesto Sobre Adquisición de inmuebles \$23,726,673 (Veintitrés Millones Setecientos Veintiséis Mil Seiscientos Setenta y Tres Pesos 00/100 M.N.)

Otro ingreso propio sobresaliente durante el periodo de Abril a Junio del 2014 es el cobro por concepto de Construcciones y Urbanizaciones por \$ 3,828,841 (Tres Millones Ochocientos Veintiocho Mil Ochocientos Cuarenta y Un Pesos 00/100 M.N.), Además de Multas Municipales por \$ 3,651,456 (Tres Millones Seiscientos Cincuenta y Un Mil Cuatrocientos Cincuenta y Seis Pesos 00/100 M. N.)

En resumen los ingresos propios durante el Segundo Trimestre de 2014 ascendieron a \$ 64,013,068 (Sesenta y Cuatro Millones Trece Mil Sesenta y Ocho Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale a 15.83% 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 2014 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 Segundo Trimestre de 2014 ascendieron a \$174,086,311 (Ciento Setenta y Cuatro Millones Ochenta y Seis Mil Trescientos Once Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale al 43.04% de los Ingresos Totales del mismo periodo.

## Aportaciones Federales Ramo 33:

Derivados del Presupuesto de Egresos de la Federación para el 2014 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 \$ 101,295,575 (Ciento Un Millones Doscientos Noventa y Cinco Mil Quinientos 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 25.04% de los Ingresos Totales del Segundo Trimestre.

## Aportaciones Subsemun

En este Trimestre se recibió por este concepto la cantidad de \$ 9,305,245 que representa el 2.30% de los Ingresos Totales del Municipio.

## Aportaciones Estatales

Esta partida esta compuesta principalmente por las aportaciones de Fondo Descentralizados, Apoyo para pago a diversos Proveedores y Apoyo 3% sobre Nominas, para el Trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$18,573,271 (Diez y Ocho Millones Quinientos Setenta y Tres Mil Doscientos Setenta t Un Pesos 00/100 M.N) que representa el 4.59% de los Ingresos Totales del Municipio.

## Otras Aportaciones Federales

Esta partida se compone de Estímulos Fiscales, Fopedep, Fondos Federales de Contingencia, Fondo Nacional del Emprendedor, Aport. Federal Infraestructura Deportiva y Programa Apazu (Programa de Agua Potable y Alcantarillado) para el trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$36,806,026 (Treinta y Seis Millones Ochocientos Seis Mil Veintiseis Pesos 00/100 M.N) que representa el 9.10% de los Ingresos Totales del Municipio.

## Otros Ingresos

En este rubro se ingresaron \$ 403,600 (Cuatrocientos Tres Un Mil Seiscientos Pesos 00/100 M. N. ) esta se integra por la partida de Otros Ingresos varios, los cuales representan un 0.10% 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 Segundo 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 22.99% de mas en el Ingreso real vs. el presupuestado

## Cuadro Comparativo de Ingresos

Ingresos / Cantida en Pesos	Abril a Junio 2014		VARIACION		Acumulado 2014		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Impuestos	36,222,219	35,598,872	623,347	1.8%	170,370,983	174,465,096	-4,094,113	-2.3%
Derechos	10,006,599	12,000,340	-1,993,741	-16.6%	29,444,424	29,093,510	350,914	1.2%
Productos	9,553,960	9,057,360	496,600	5.5%	18,233,739	16,598,005	1,635,734	9.9%
Aprovechamientos	8,230,290	10,523,691	-2,293,401	-21.8%	16,111,049	17,291,768	-1,180,719	-6.8%
Participaciones	174,086,311	142,103,558	31,982,753	22.5%	325,051,270	290,699,118	34,352,152	11.8%
Aportaciones Federales Ramo 33	101,295,575	98,007,556	3,288,019	3.4%	202,473,389	195,813,018	6,660,371	3.4%
Aportaciones Estatales	18,573,271	9,020,836	9,552,435	105.9%	57,631,288	22,328,815	35,302,473	158.1%
Otras Aportaciones Federales	36,806,026	3,380,493	33,425,533	988.8%	52,902,093	14,473,699	38,428,394	265.5%
Subsemun	9,305,245	7,766,899	1,538,346	19.8%	9,305,245	7,766,899	1,538,346	19.8%
Financiamiento	0	0	0	0.0%	0	0	0	0.0%
Otros Ingresos	403,600	1,416,247	-1,012,647	-71.5%	1,085,402	8,255,118	-7,169,716	-86.9%
<b>TOTALES</b>	<b>404,483,096</b>	<b>328,875,852</b>	<b>75,607,244</b>	<b>23.0%</b>	<b>882,608,882</b>	<b>776,785,046</b>	<b>105,823,836</b>	<b>13.6%</b>

## 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 2014 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 Abril al 30 de Junio del 2014, los Egresos del Municipio ascendieron a \$363,652,018 (Trescientos Sesenta y Tres Millones Seiscientos Cincuenta y Dos Mil Diez y Ocho Pesos 00/100 M.N.). Estos egresos están distribuidos de la siguiente manera:

Egresos / Cantidad en Pesos	1º Abril al 30-Jun-14
Servicios Públicos Generales	98,430,038
Recreacion, Cultura y Deportes	19,327,427
Fomento Económico	9,021,501
Desarrollo Urbano	1,736,753
Seguridad Pública	72,747,147
Desarrollo Social y Salud	32,005,569
Previsión Social	45,792,357
Administración	30,721,553
Inversiones y Obra Pública y Subsemun	32,321,877
Inversion y Gastos del Ramo 33	3,566,404
Servicios de Deuda Pública	17,480,308
Otros Egresos	501,085
<b>TOTALES</b>	<b>363,652,018</b>

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 Segundo Trimestre de 2014, \$ 98,430,038 (Noventa y Ocho Millones Cuatrocientos Treinta Mil Treinta y Ocho Pesos 00/100 M.N) para llevar a cabo el debido cumplimiento de los objetivos trazados y representa el 27.07% de los egresos totales.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Limpia	\$ 36,242,474	\$ 27,417,984	-\$ 8,824,490	\$ 69,956,548	\$ 83,182,117	\$ 13,225,569
Alumbrado Público	\$ 33,556,976	\$ 36,722,533	\$ 3,165,557	\$ 73,819,948	\$ 77,114,382	\$ 3,294,434
Imagen Urbana	\$ 12,824,063	\$ 10,178,854	-\$ 2,645,209	\$ 24,808,944	\$ 21,121,290	-\$ 3,687,654
Mtto. y Vías Públicas	\$ 15,806,525	\$ 13,512,529	-\$ 2,293,996	\$ 32,879,237	\$ 30,161,807	-\$ 2,717,430
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 98,430,038</b>	<b>\$ 87,831,900</b>	<b>-\$ 10,598,138</b>	<b>\$ 201,464,677</b>	<b>\$ 211,579,596</b>	<b>\$ 10,114,919</b>

## 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 \$19,327,427 (Diez y Nueve Millones Trescientos Veintisiete Mil Cuatrocientos Veintisiete Pesos 00/100 M.N) durante el Segundo Trimestre de 2014, lo cual representa un 5.31% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Recreación, Cultura y Deporte	\$ 16,175,054	\$ 15,782,912	-\$ 392,142	\$ 34,283,549	\$ 32,577,064	-\$ 1,706,485
Recreación	\$ 3,152,373	\$ 3,495,798	\$ 343,425	\$ 5,894,794	\$ 6,414,642	\$ 519,848
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 19,327,427</b>	<b>\$ 19,278,710</b>	<b>-\$ 48,717</b>	<b>\$ 40,178,343</b>	<b>\$ 38,991,706</b>	<b>-\$ 1,186,637</b>

## 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 \$9,021,501 (Nueve Millones Veintén Mil Quinientos Un Pesos 00/100 M.N) que equivale al 2.48% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Económico	\$ 2,105,398	\$ 2,093,074	-\$ 12,324	\$ 4,735,678	\$ 4,180,696	-\$ 554,982
Promoción	\$ 6,916,103	\$ 4,920,448	-\$ 1,995,655	\$ 16,539,150	\$ 15,024,178	-\$ 1,514,972
TOTALES	\$ 9,021,501	\$ 7,013,522	-\$ 2,007,979	\$ 21,274,828	\$ 19,204,874	-\$ 2,069,954

## 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 \$1,736,753 (Un Millón Setecientos Treinta y Seis Mil Setecientos Cincuenta y Tres Pesos 00/100 M.N) que equivale al 0.48% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Urbano	\$ 1,736,753	\$ 1,346,222	-\$ 390,531	\$ 3,544,930	\$ 2,838,679	-\$ 706,251
Vialidad	\$ -	\$ 732	\$ 732	\$ 1,399	\$ 422,891	\$ 421,492
TOTALES	\$ 1,736,753	\$ 1,346,954	-\$ 389,799	\$ 3,546,329	\$ 3,261,570	-\$ 284,759

## 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 \$72,736,753 (Setenta Y Dos Millones Setecientos Treinta y Seis Mil Setecientos Cincuenta y Tres Pesos 00/100 M.N) cuyo monto representa un 20.00% 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	\$ 60,139,463	\$ 56,535,557	-\$ 3,603,906	\$ 119,870,750	\$ 113,355,597	-\$ 6,515,153
Seg. Pública Rec. Propios	\$ 5,864,459	\$ 5,035,046	-\$ 829,413	\$ 10,617,489	\$ 22,173,026	\$ 11,555,537
Orden Publico	\$ 5,814,465	\$ 3,154,207	-\$ 2,660,258	\$ 11,392,394	\$ 6,889,072	-\$ 4,503,322
Defensa Ciudadana	\$ 928,760	\$ -	-\$ 928,760	\$ 1,825,845	\$ -	-\$ 1,825,845
TOTALES	\$ 72,747,147	\$ 64,724,810	-\$ 8,022,337	\$ 143,706,478	\$ 142,417,695	-\$ 1,288,783

## 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 Secretaría 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 \$32,005,569 (Treinta y Dos Millones Cinco Mil Quinientos Sesenta y Nueve Pesos 00/100 M.N) que representa un 8.80% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Social y Salud	\$ 3,986,921	\$ 4,383,487	\$ 396,566	\$ 7,961,618	\$ 8,517,411	\$ 555,793
D.I.F.	\$ 12,388,519	\$ 16,243,242	\$ 3,854,723	\$ 24,363,321	\$ 28,984,053	\$ 4,620,732
Atención al Ciudadano	\$ 15,630,129	\$ 10,985,188	-\$ 4,644,941	\$ 29,404,907	\$ 22,237,181	-\$ 7,167,726
TOTALES	\$ 32,005,569	\$ 31,611,917	-\$ 393,652	\$ 61,729,846	\$ 59,738,645	-\$ 1,991,201

## 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 2014.

Para este Trimestre se erogaron \$45,792,357 (Cuarenta y Cinco Millones Setecientos Noventa y Dos Mil Trescientos Cincuenta y Siete Pesos 00/100 M.N) para el debido cumplimiento de los objetivos señalados en el párrafo anterior, que representa el 12.59% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Prestaciones	\$ 32,095,786	\$ 31,231,040	-\$ 864,746	\$ 71,641,188	\$ 62,432,836	-\$ 9,208,352
Clínica Médica	\$ 13,696,571	\$ 17,054,070	\$ 3,357,499	\$ 42,716,085	\$ 45,977,529	\$ 3,261,444
TOTALES	\$ 45,792,357	\$ 48,285,110	\$ 2,492,753	\$ 114,357,273	\$ 108,410,365	-\$ 5,946,908



## 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 \$30,721,553 (Treinta Setecientos Veintiún Mil Quinientos Cincuenta y Tres Pesos 00/100 M.N) que equivale al 8.45% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Admon Pública	\$ 18,761,713	\$ 14,020,672	-\$ 4,741,041	\$ 39,640,306	\$ 25,672,149	-\$ 13,968,157
Admon Hacendaria	\$ 6,837,246	\$ 8,809,858	\$ 1,972,612	\$ 15,313,691	\$ 16,199,954	\$ 886,263
Admon Municipal	\$ 2,621,664	\$ 3,419,423	\$ 797,759	\$ 5,759,670	\$ 6,682,523	\$ 922,853
Contraloría	\$ 2,500,930	\$ 2,584,472	\$ 83,542	\$ 4,944,567	\$ 5,153,952	\$ 209,385
TOTALES	\$ 30,721,553	\$ 28,834,425	-\$ 1,887,128	\$ 65,658,234	\$ 53,708,578	-\$ 11,949,656

## Inversiones y Obra Pública:

Dentro de este programa se refleja la inversión realizada en el programa de obras del ejercicio 2014, así como la terminación de las obras pendientes al cierre del ejercicio 2012 y 2013.

En conjunto, este programa erogó \$32,321,877 (Treinta y Dos Millones Trescientos Veintiún Mil Ochocientos Setenta y Siete Pesos 00/100 M.N) durante el periodo que se informa lo que representa un 8.89% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obra Pública	\$ 21,213,083	\$ 18,894,264	-\$ 2,318,819	\$ 82,871,950	\$ 76,871,484	-\$ 6,000,466
Activo Fijo	\$ 7,382,267	\$ -	-\$ 7,382,267	\$ 12,240,369	\$ 3,100,000	-\$ 9,140,369
SUBSEMUN	\$ 3,726,527	\$ -	-\$ 3,726,527	\$ 3,726,527	\$ -	-\$ 3,726,527
TOTALES	\$ 32,321,877	\$ 18,894,264	-\$ 13,427,613	\$ 98,838,846	\$ 79,971,484	-\$ 18,867,362

## Inversiones y Gastos del Ramo 33:

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

El egreso registrado durante este Trimestre por este programa ascendió a \$3,566,404 (Tres Millones Quinientos Sesenta y Seis Mil Cuatrocientos Cuatro Pesos 00/100 M.N) lo que representa un 0.98% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Infraestructra Social 14	\$ -	\$ 30,000	\$ 30,000	\$ -	\$ 30,000	\$ 30,000
Infraestructra Social 13	\$ 2,096,275	\$ 60,000	-\$ 2,036,275	\$ 10,126,178	\$ 4,624,044	-\$ 5,502,134
Fondos Años Anteriores	\$ 1,470,129	\$ -	-\$ 1,470,129	\$ 3,201,314	\$ 1,931,185	-\$ 1,270,129
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 3,566,404</b>	<b>\$ 90,000</b>	<b>-\$ 3,476,404</b>	<b>\$ 13,327,492</b>	<b>\$ 6,585,229</b>	<b>-\$ 6,742,263</b>

## 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 \$17,480,308 (Diez y Siete Millones Cuatrocientos Ochenta Mil Trescientos Ocho 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 4.81% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obligaciones de Capital	\$ 6,693,939	\$ 6,693,939	\$ -	\$ 35,229,893	\$ 35,232,321	\$ 2,428
Gts. Financ. FAFM	\$ 7,473,506	\$ 8,295,000	\$ 821,494	\$ 14,895,482	\$ 16,590,000	\$ 1,694,518
Gts. Financ. Rec. Pro	\$ 3,312,863	\$ 3,300,000	-\$ 12,863	\$ 6,515,830	\$ 6,600,000	\$ 84,170
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 17,480,308</b>	<b>\$ 18,288,939</b>	<b>\$ 808,631</b>	<b>\$ 56,641,205</b>	<b>\$ 58,422,321</b>	<b>\$ 1,781,116</b>

## 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 \$ 501,085 (Quinientos Un Mil Ochenta y Cinco Pesos 00/100 M.N) de este rubro lo que representa un 0.14% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Otros Egresos	\$ 501,085	\$ -	-\$ 501,085	\$ 1,381,216	\$ -	-\$ 1,381,216
TOTALES	\$ 501,085	\$ -	-\$ 501,085	\$ 1,381,216	\$ -	-\$ 1,381,216

## Conclusiones:

El gasto municipal se ha llevado a cabo con el apego de Presupuesto de Egresos aprobado para el 2014 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. 2014		VARIACION		Acumulado 2014		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Servicios Públicos Generales	98,430,038	87,831,900	-10,598,138	-12.1%	201,464,677	211,579,596	10,114,919	4.8%
Educación, Cultura y Deportes	19,327,427	19,278,710	-48,717	-0.3%	40,178,343	38,991,706	-1,186,637	-3.0%
Fomento Económico	9,021,501	7,013,522	-2,007,979	-28.6%	21,274,828	19,204,874	-2,069,954	-10.8%
Desarrollo Urbano	1,736,753	1,346,954	-389,799	-28.9%	3,546,329	3,261,570	-284,759	-8.7%
Seguridad Pública y Buen Gobierno	72,747,147	64,724,810	-8,022,337	-12.4%	143,706,478	142,417,695	-1,288,783	-0.9%
Desarrollo Social	32,005,569	31,611,917	-393,652	-1.2%	61,729,846	59,738,645	-1,991,201	-3.3%
Previsión Social	45,792,357	48,285,110	2,492,753	5.2%	114,357,273	108,410,365	-5,946,908	-5.5%
Administración	30,721,553	28,834,425	-1,887,128	-6.5%	65,658,234	53,708,578	-11,949,656	-22.2%
Inversiones y Obra Pública	32,321,877	18,894,264	-13,427,613	-71.1%	98,838,846	79,971,484	-18,867,362	-23.6%
Inversiones y Gastos del Ramo 33	3,566,404	90,000	-3,476,404	-3862.7%	13,327,492	6,585,229	-6,742,263	-102.4%
Servicios de Deuda Pública	17,480,308	18,288,939	808,631	4.4%	56,641,205	58,422,321	1,781,116	3.0%
Otros Egresos	501,085	0	-501,085	100.0%	1,381,216	0	-1,381,216	100.0%
<b>TOTALES</b>	<b>363,652,018</b>	<b>326,200,551</b>	<b>-37,451,468</b>	<b>-11.5%</b>	<b>822,104,769</b>	<b>782,292,064</b>	<b>-39,812,704</b>	<b>-5.1%</b>

## Informe de la Deuda Pública

(Cantidad en pesos)

Respecto a este rubro en lo que concierne al crédito 7282 con un adeudo de \$149,213,123 (Ciento Cuarenta y Nueve Millones Doscientos Trece Mil Ciento Veintitrés Pesos 00/100 M.N) solicitado para Refinanciar el saldo de la Deuda con Banobras, el crédito # 7283 con un adeudo de \$68,433,510 (Sesenta y Ocho Millones Cuatrocientos Treinta y Tres Mil Quinientos Diez Pesos 00/100 M.N) solicitado para la realización de Obra Pública Municipal, el crédito # 9133 con un adeudo de \$153,022,902 (Ciento Cincuenta y Tres Millones Veintidós Mil Novecientos Dos Pesos 00/100 M.N. solicitado para la realización de Obra Publica, el crédito con #10293 con un adeudo de \$133,100,264 (Ciento Treinta y Tres Millones Cien Mil Doscientos Sesenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N.) el crédito del 2009 con Banca Afirme con un adeudo de \$58,360,000 (Cincuenta y Ocho Millones Trescientos Sesenta Mil Pesos 00/100 M.N.) y el crédito del 2012 con Banca Afirme con un adeudo de \$50,922,218 (Cincuenta Millones Novecientos Veintidós Mil Doscientos Diez y Ocho Pesos 00/100 M.N.)

Institución de Credito	Numero de Contrato	Saldo del Contrato al 31/Mzo./2014	Vencimiento
Banobras, S.N.C.	7282	\$ 149,213,123.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	7283	\$ 68,433,510.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	9133	\$ 153,022,902.00	Nov.2030
Banobras S.N.C.	10293	\$ 133,100,264.00	Nov. 2036
Banca Afirme. S.A.		\$ 58,360,000.00	Nov. 2019
Banca Afirme. S.A.		\$ 50,922,218.00	Feb. 2019

\$ 613,052,017.00

## Disponibilidad

(cantidades en Pesos)

Las finanzas del Municipio, tuvieron un buen cierre al Segundo Trimestre, lo que se refleja en mejores flujos de efectivo y mejores rendimientos. A continuación se presentan los saldos al cierre del Segundo Trimestre 2014, de las cuentas que integran la disponibilidad:

Caja, Bancos e Inversiones Temporales	\$ 152,760,799
Gastos por comprobar	1,696,818
Fideicomisos	6,921,680
Deudores Diversos	5,781,457
Cuentas por Cobrar	145,405
Acreedores Diversos	(72,296,773)
Disponibilidad	\$ 95,009,386

Desglose de Caja, Bancos e Inversión	
Caja Chica	132,000.00
Fondo de Fortalecimiento Municipal 2013 y 2014	27,017,584.69
Apazu 2014	4,011,839.07
Bibliotecas	6,941,117.70
Fondo de Infraestructura Social 2013 y 2014	30,690,333.94
Programa Hábitat 2013	648,884.21
Fopam	1,886.84
Fopadep	21,855,145.26
Subsemun Federal 2014	712,799.81
Recursos Propios	47,747,598.01
Infraestructura.Deportiva 14	1,752,700.58
Subsemun Municipal 2014	2,325,831.90
Espacios Publicos	6,112.01
Ramo 23	8,916,964.39
	\$ 152,760,798.41

Por otra parte, el rubro de acreedores diversos se ve incrementado debido a los impuestos retenidos al mes de Junio pagaderos a la Autoridad Federal durante el mes de Julio de 2014, y adeudos con Gobierno del Estado.