



GOBIERNO MUNICIPAL DE CD.GUADALUPE, N. L.

INFORME FINANCIERO ***JULIO - SEPTIEMBRE***

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 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 Julio al 30 de Septiembre del 2013.

A continuación se presenta el Informe de Ingresos y Egresos del Tercer 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 Julio al 30 de Septiembre del 2013, los ingresos del Municipio ascendieron a \$436,391,974 (Cuatrocientos Treinta y Seis Millones Trescientos Noventa y Un Mil Novecientos Setenta y Cuatro Pesos 00/100 M. N.). Estos ingresos están distribuidos de la siguiente manera:

Ingresos / cantidad en Pesos	1o de Julio al 30 de Septiembre 2013
Impuestos	29,733,559
Derechos	8,048,115
Productos	9,504,889
Aprovechamientos	15,125,773
Participaciones	138,614,855
Aportaciones Federales Ramo 33	94,290,510
Subsemun	11,629,438
Aportaciones Estatales	97,716,003
Otras Aportaciones Federales	29,986,673
Otros Ingresos	1,742,159
TOTALES	436,391,974

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 registró un ingreso neto de \$ 13,284,309 (Trece Millones Doscientos Ochenta y Cuatro Mil Trescientos Nueve Pesos 00/100 M.N.) y el cobro del Impuesto Sobre Adquisición de inmuebles \$16,448,456 (Diez y Seis Millones Cuatrocientos Cuarenta y Ocho Mil Cuatrocientos Cincuenta y Seis Pesos 00/100 M.N.)

Otro ingreso propio sobresaliente durante el periodo de Julio a Septiembre del 2013 es el cobro por concepto de Multas Municipales por \$ 11,516,790 (Once Millones Quinientos Diez y Seis Mil Setecientos Noventa Pesos 00/100 M. N.) además de Recargos y Gastos de Ejecución por \$2,929,102 (Dos Millones Novecientos Veintinueve Ciento Dos Pesos 00/100 M.N.)

En resumen los ingresos propios durante el Tercer Trimestre de 2013 ascendieron a \$ 62,412,336 (Sesenta y Dos Millones Cuatrocientos Doce Mil Trescientos Treinta y Seis Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale a 14.30% 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 Tercer Trimestre de 2013 ascendieron a \$138,614,855 (Ciento Treinta y Ocho Millones Seiscientos Catorce Mil Ochocientos Cincuenta y Cinco Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale al 31.76% 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 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 \$ 94,290,510 (Noventa y Cuatro Millones Doscientos Noventa Mil Quinientos Diez Pesos 00/100 M.N) incluyendo las Aportaciones Federales y los intereses de los saldos de los fondos por aplicar, el cual representa el 21.61% de los Ingresos Totales del Tercer Trimestre.

Aportaciones Subsemun la aportación que se recibió en este Trimestre, como apoyo para la Seguridad Municipal ascendió a la cantidad \$ 11,629,438 (Once Millones Seiscientos Veintinueve Mil Cuatrocientos Treinta y Ocho Pesos 00/100 M.N). Y representa un 2.66% de los Ingresos de este 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, Fondo Descentralizados, Apoyo para pago a diversos Proveedores, Apoyo 3% sobre Nominas, para el Trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$97,716,003 (Noventa y Siete Millones Setecientos Diez y Seis Mil Tres Pesos 00/100 M.N) que representa el 22.39% de los Ingresos Totales del Municipio.

Otras Aportaciones Federales

Esta partida se compone de Estímulos Fiscales y Aportación del Fondo para Pavimentación a Municipios para el trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$29,986,673 (Veintinueve Millones Novecientos Ochenta y Seis Mil Seiscientos Setenta y Tres Pesos 00/100 M.N) que representa el 6.88% de los Ingresos Totales del Municipio.

Otros Ingresos

En este rubro se ingresaron \$1,742,159 (Un Millón Setecientos Cuarenta y Dos Mil Ciento Cincuenta y Nueve Pesos 00/100 M. N.) esta se integra por la partida de Otros Ingresos varios, los cuales representan un 0.40% 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 10.17% de mas en el Ingreso real vs. el presupuestado

Cuadro Comparativo de Ingresos

Ingresos / Cantida en Pesos	Julio a Septiembre 2013		VARIACION		Acumulado 2013		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Impuestos	29,733,559	30,936,106	-1,202,547	-3.9%	210,988,458	179,613,206	31,375,252	17.5%
Derechos	8,048,115	5,842,443	2,205,672	37.8%	36,022,644	29,659,994	6,362,650	21.5%
Productos	9,504,889	10,183,885	-678,996	-6.7%	25,464,509	24,069,532	1,394,977	5.8%
Aprovechamientos	15,125,773	9,687,924	5,437,849	56.1%	39,978,996	41,309,803	-1,330,807	-3.2%
Participaciones	138,614,855	125,620,234	12,994,621	10.3%	418,133,238	414,947,819	3,185,419	0.8%
Aportaciones Federales Ramo 33	94,290,510	91,942,802	2,347,708	2.6%	282,572,258	272,176,936	10,395,322	3.8%
Aportaciones Estatales	97,716,003	2,551,061	95,164,942	3730.4%	148,772,246	13,482,681	135,289,565	1003.4%
Otras Aportaciones Federales	29,986,673	4,245,759	25,740,914	606.3%	53,903,691	5,890,176	48,013,515	815.1%
Subsemun	11,629,438	37	11,629,401	0.0%	19,382,611	8,088,725	11,293,886	139.6%
Financiamiento	0	0	0	0.0%	0	63,466,667	-63,466,667	-100.0%
Otros Ingresos	1,742,159	809,297	932,862	115.3%	9,679,774	3,574,687	6,105,087	170.8%
TOTALES	436,391,974	281,819,548	154,572,426	54.8%	1,244,898,425	1,056,280,226	188,618,199	17.9%

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 2013 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 2013, los Egresos del Municipio ascendieron a \$364,232,666 (Trescientos Sesenta y Cuatro Millones Doscientos Treinta y Dos Mil Seiscientos Sesenta y Seis Pesos 00/100 M.N.). Estos egresos están distribuidos de la siguiente manera:

Egresos / Cantidad en Pesos	1º Julio al 30-Sep-13
Servicios Públicos Generales	64,122,621
Recreacion, Cultura y Deportes	17,872,029
Fomento Económico	9,025,598
Desarrollo Urbano	1,533,385
Seguridad Pública	75,603,780
Desarrollo Social y Salud	24,745,762
Previsión Social	39,132,762
Administración	29,389,450
Inversiones y Obra Pública	53,154,104
Inversion y Gastos del Ramo 33	12,296,923
Servicios de Deuda Pública	18,804,268
Otros Egresos	18,551,984
TOTALES	364,232,666

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 2013, \$64,122,621 (Sesenta y Cuatro Millones Ciento Veintidós Mil Seiscientos Veintiun Pesos 00/100 M.N) para llevar a cabo el debido cumplimiento de los objetivos trazados y representa el 17.60% de los egresos totales.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Limpia	\$ 14,761,081	\$ 45,516,451	\$ 30,755,370	\$ 94,700,404	\$ 95,988,530	\$ 1,288,126
Alumbrado Público	\$ 24,282,035	\$ 32,081,297	\$ 7,799,262	\$ 90,737,380	\$ 89,800,414	-\$ 936,966
Imagen Urbana	\$ 11,768,980	\$ 11,882,517	\$ 113,537	\$ 28,999,900	\$ 27,508,776	-\$ 1,491,124
Mtto. y Vías Públicas	\$ 13,310,525	\$ 15,634,826	\$ 2,324,301	\$ 37,538,648	\$ 39,342,664	\$ 1,804,016
TOTALES	\$ 64,122,621	\$ 105,115,091	\$ 40,992,470	\$ 251,976,332	\$ 252,640,384	\$ 664,052

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 \$17,872,029 (Diez y Siete Millones Ochocientos Setenta y Dos Mil Veintinueve Pesos 00/100 M.N) durante el Tercer Trimestre de 2013, lo cual representa un 4.91% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Recreación, Cultura y Deporte	\$ 14,707,748	\$ 18,660,664	\$ 3,952,916	\$ 41,330,163	\$ 35,432,638	-\$ 5,897,525
Recreación	\$ 3,164,281	\$ 4,187,610	\$ 1,023,329	\$ 9,317,873	\$ 10,317,907	\$ 1,000,034
TOTALES	\$ 17,872,029	\$ 22,848,274	\$ 4,976,245	\$ 50,648,036	\$ 45,750,545	-\$ 4,897,491

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 \$9,025,598 (Nueve Millones Veinticinco Mil Quinientos Noventa y Ocho 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	\$ 2,293,934	\$ 2,543,041	\$ 249,107	\$ 6,292,756	\$ 6,513,444	\$ 220,688
Promoción	\$ 6,731,664	\$ 7,645,886	\$ 914,222	\$ 17,258,583	\$ 17,760,336	\$ 501,753
TOTALES	\$ 9,025,598	\$ 10,188,927	\$ 1,163,329	\$ 23,551,339	\$ 24,273,780	\$ 722,441

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 \$1,533,385 (Un Millón Quinientos Treinta y Tres Mil Trescientos Ochenta y Cinco Pesos 00/100 M.N) que equivale al 0.42% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Urbano	\$ 1,533,168	\$ 3,327,951	\$ 1,794,783	\$ 4,497,170	\$ 6,237,542	\$ 1,740,372
Vialidad	\$ 217	\$ 237,839	\$ 237,622	\$ 406,843	\$ 638,107	\$ 231,264
TOTALES	\$ 1,533,385	\$ 3,565,790	\$ 2,032,405	\$ 4,904,013	\$ 6,875,649	\$ 1,971,636

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 \$75,603,780 (Setenta y Cinco Millones Seiscientos Tres Mil Setecientos Ochenta Pesos 00/100 M.N) cuyo monto representa un 20.76% 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	\$ 66,179,261	\$ 75,627,269	\$ 9,448,008	\$ 181,956,102	\$ 188,651,217	\$ 6,695,115
Seg. Pública Rec. Propios	\$ 4,176,755	\$ 6,542,253	\$ 2,365,498	\$ 24,108,463	\$ 13,267,485	-\$ 10,840,978
Orden Publico	\$ 4,527,600	\$ 4,264,768	-\$ 262,832	\$ 10,983,007	\$ 10,448,655	-\$ 534,352
Defensa Ciudadana	\$ 720,164	\$ -	-\$ 720,164	\$ 2,216,282	\$ 399,986	-\$ 1,816,296
TOTALES	\$ 75,603,780	\$ 86,434,290	\$ 10,830,510	\$ 219,263,854	\$ 212,767,343	-\$ 6,496,511

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 \$24,745,762 (Veinticuatro Millones Setecientos Cuarenta y Cinco Mil Setecientos Sesenta y Dos Pesos 00/100 M.N) que representa un 6.79% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Social y Salud	\$ 4,003,449	\$ 5,194,882	\$ 1,191,433	\$ 12,120,807	\$ 13,184,630	\$ 1,063,823
D.I.F.	\$ 9,950,300	\$ 13,582,626	\$ 3,632,326	\$ 37,267,550	\$ 39,295,737	\$ 2,028,187
Atención al Ciudadano	\$ 10,792,013	\$ 13,847,190	\$ 3,055,177	\$ 30,963,477	\$ 32,872,072	\$ 1,908,595
TOTALES	\$ 24,745,762	\$ 32,624,698	\$ 7,878,936	\$ 80,351,834	\$ 85,352,439	\$ 5,000,605

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 \$39,132,762 (Treinta y Nueve Millones Ciento Treinta y Dos Mil Setecientos Sesenta y Dos Pesos 00/100 M.N) para el debido cumplimiento de los objetivos señalados en el párrafo anterior, que representa el 10.74% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Prestaciones	\$ 25,945,100	\$ 33,674,877	\$ 7,729,777	\$ 85,213,101	\$ 91,555,772	\$ 6,342,671
Clínica Médica	\$ 13,187,662	\$ 19,048,987	\$ 5,861,325	\$ 44,032,903	\$ 49,864,164	\$ 5,831,261
TOTALES	\$ 39,132,762	\$ 52,723,864	\$ 13,591,102	\$ 129,246,004	\$ 141,419,936	\$ 12,173,932

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 \$29,389,450 (Veintinueve Millones Trescientos Ochenta y Nueve Mil Cuatrocientos Cincuenta Pesos 00/100 M.N) que equivale al 8.07% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Admon Pública	\$ 16,890,964	\$ 18,805,886	\$ 1,914,922	\$ 42,249,365	\$ 34,925,645	-\$ 7,323,720
Admon Hacendaria	\$ 7,502,118	\$ 10,893,217	\$ 3,391,099	\$ 23,010,664	\$ 25,567,675	\$ 2,557,011
Admon Municipal	\$ 2,536,862	\$ 4,600,389	\$ 2,063,527	\$ 8,863,023	\$ 9,464,087	\$ 601,064
Contraloría	\$ 2,459,506	\$ 4,074,905	\$ 1,615,399	\$ 7,485,682	\$ 9,041,353	\$ 1,555,671
TOTALES	\$ 29,389,450	\$ 38,374,397	\$ 8,984,947	\$ 81,608,734	\$ 78,998,760	-\$ 2,609,974

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 \$53,154,104 (Cincuenta y Tres Millones Ciento Cincuenta y Cuatro Mil Ciento Cuatro Pesos 00/100 M.N) durante el periodo que se informa lo que representa un 14.60% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obra Pública	\$ 50,012,479	\$ 152,770,522	\$ 102,758,043	\$ 160,780,144	\$ 159,717,742	-\$ 1,062,402
Activo Fijo	\$ 2,581,625	\$ 7,597,784	\$ 5,016,159	\$ 7,597,783	\$ 7,597,784	\$ 1
SUBSEMUN	\$ 560,000	\$ -	-\$ 560,000	\$ 6,042,102	\$ -	-\$ 6,042,102
TOTALES	\$ 53,154,104	\$ 160,368,306	\$ 107,214,202	\$ 174,420,029	\$ 167,315,526	-\$ 7,104,503

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 \$12,296,923 (Doce Millones Doscientos Noventa y Seis Mil Novecientos Veintitrés Pesos 00/100 M.N) lo que representa un 3.38% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Infraestructra Social 13	\$ 12,296,923	\$ 12,296,922	-\$ 1	\$ 12,296,923	\$ 12,296,922	-\$ 1
Infraestructra Social 12	\$ -	\$ 72,833	\$ 72,833	\$ 72,832	\$ 72,833	\$ 1
Fondos Años Anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 12,296,923	\$ 12,369,755	\$ 72,832	\$ 12,369,755	\$ 12,369,755	\$ -

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 \$18,804,268 (Diez y Ocho Millones Ochocientos Cuatro Mil Doscientos Sesenta y 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 5.16% 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	\$ 14,803,494	\$ 8,109,555	\$ 32,102,709	\$ 34,971,132	\$ 2,868,423
Gts. Financ. FAFM	\$ 8,478,734	\$ 5,554,286	-\$ 2,924,448	\$ 29,314,436	\$ 26,389,989	-\$ 2,924,447
Gts. Financ. Rec. Pro	\$ 3,631,595	\$ 9,500,000	\$ 5,868,405	\$ 12,281,362	\$ 12,567,690	\$ 286,328
TOTALES	\$ 18,804,268	\$ 29,857,780	\$ 11,053,512	\$ 73,698,507	\$ 73,928,811	\$ 230,304

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 \$18,551,984 (Diez y Ocho Millones Quinientos Cincuenta y Un Mil Novecientos Ochenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N) de este rubro lo que representa un 5.09% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Otros Egresos	\$ 18,551,984	\$ -	-\$ 18,551,984	\$ 45,149,537	\$ -	-\$ 45,149,537
TOTALES	\$ 18,551,984	\$ -	-\$ 18,551,984	\$ 45,149,537	\$ -	-\$ 45,149,537

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	Jul. a Sept. 2013		VARIACION		Acumulado 2013		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Servicios Públicos Generales	64,122,621	105,115,091	40,992,470	39.0%	251,976,332	252,640,384	664,052	0.3%
Educación, Cultura y Deportes	17,872,029	22,848,274	4,976,245	21.8%	50,648,036	45,750,545	-4,897,491	-10.7%
Fomento Económico	9,025,598	10,188,927	1,163,329	11.4%	23,551,339	24,273,780	722,441	3.0%
Desarrollo Urbano	1,533,385	3,565,790	2,032,405	57.0%	4,904,013	6,875,649	1,971,636	28.7%
Seguridad Pública y Buen Gobierno	75,603,780	86,434,290	10,830,510	12.5%	219,263,854	212,767,344	-6,496,510	-3.1%
Desarrollo Social	24,745,762	32,624,698	7,878,936	24.2%	80,351,834	85,352,439	5,000,605	5.9%
Previsión Social	39,132,762	52,723,864	13,591,102	25.8%	129,246,004	141,419,936	12,173,932	8.6%
Administración	29,389,450	38,374,397	8,984,947	23.4%	81,608,734	78,998,760	-2,609,974	-3.3%
Inversiones y Obra Pública	53,154,104	160,368,306	107,214,202	66.9%	174,420,029	167,315,526	-7,104,503	-4.2%
Inversiones y Gastos del Ramo 33	12,296,923	12,369,755	72,832	0.6%	12,369,755	12,369,755	0	0.0%
Servicios de Deuda Pública	18,804,268	29,857,780	11,053,512	37.0%	73,698,507	73,928,811	230,304	0.3%
Otros Egresos	18,551,984	0	-18,551,984	100.0%	45,149,357	0	-45,149,357	100.0%
TOTALES	364,232,666	554,471,172	190,238,506	34.3%	1,147,187,794	1,101,692,931	-45,494,865	-4.1%

Informe de la Deuda Pública

(Cantidad en pesos)

Respecto a este rubro en lo que concierne al crédito 7282 con un adeudo de \$155,220,389 (Ciento Cincuenta y Cinco Millones Doscientos Veinte Mil Trescientos Ochenta y Nueve Pesos 00/100 M.N) solicitado para Refinanciar el saldo de la Deuda con Banobras, el crédito # 7283 con un adeudo de \$71,134,689 (Setenta y Un Millones Ciento Treinta y Cuatro Mil Seiscientos Ochenta y Nueve Pesos 00/100 M.N) solicitado para la realización de Obra Pública Municipal, el crédito # 9133 con un adeudo de \$156,952,711 (Ciento Cincuenta y Seis Millones Novecientos Cincuenta y Dos Mil Setecientos Once Pesos 00/100 M.N. solicitado para la realización de Obra Publica, el crédito con 10293 con un adeudo de \$140,541,399 (Ciento Cuarenta Millones Quinientos Cuarenta y Un Mil Trescientos Noventa y Nueve 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	\$ 155,220,389.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	7283	\$ 71,134,689.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	9133	\$ 156,952,711.00	Nov.2030
Banobras S.N.C.	10293	\$ 140,541,399.00	Nov. 2036
Banca Afirme. S.A.		\$ 70,020,000.00	Nov. 2019
Banca Afirme. S.A.		\$ 61,106,661.00	Feb. 2019

\$ 654,975,849.00

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 2013, de las cuentas que integran la disponibilidad:

Caja, Bancos e Inversiones Temporales	181,727,710.00
Gastos por comprobar	1,479,083.00
Fideicomisos	6,921,680.00
Deudores Diversos	5,716,179.00
Cuentas por Cobrar	83,353.00
Diversos	- 76,560,951.00
Disponibilidad	119,367,054.00

Desglose de Caja, Bancos e Inversión	
Caja Chica	100,000.00
Fondo de Fortalecimiento Municipal 2012 y 2013	28,590,819.00
Fondo de Infraestructura Social 2011	32,960.00
Fondo de Infraestructura Social 2012	1,636,012.00
Fondo de Infraestructura Social 2013	22,794,047.00
Programa Hábitat 2013	2,588,511.00
Fopam	4,237.00
Fopadep	7,200,444.00
Subsemun Municipal 2010	7,988.00
Subsemun Municipal 2011	3,958.00
Subsemun Municipal 2012	1,546,436.00
Subsemun Municipal y federal 2013	15,134,692.00
Espacios Públicos	1,036,319.00
Ramo 23	35,036,952.00
Recursos Propios	66,014,335.00
	181,727,710.00

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 2013, el registro a proveedores por medio de Cadenas Productivas y adeudos con Gobierno del Estado.