



# 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 2015.

## **Introducción**

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

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

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

Cabe hacer mención que las Finanzas del Trimestre que se informa fueron auditadas por el Despacho de Auditores externos Corporativo de Servicios de Monterrey, S.A. de C.V. cuya opinión no incluye ninguna salvedad a los Estados Financieros que presenta el Municipio del 1º de Enero al 31 de Marzo del 2015.

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

## Ingresos

(Cantidad en Pesos)

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

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

Durante el periodo comprendido del 1º Enero al 31 de Marzo del 2015, los ingresos del Municipio ascendieron a \$530,932,939 (Quinientos Treinta Millones Novecientos Treinta y dos Mil Novecientos Treinta y Nueve Pesos 00/100 M. N.). Estos ingresos están distribuidos de la siguiente manera:

| Ingresos / cantidad en Pesos   | 1o de Enero al<br>31 de Marzo 2015 |
|--------------------------------|------------------------------------|
| Impuestos                      | 164,066,443                        |
| Derechos                       | 20,776,697                         |
| Productos                      | 8,448,361                          |
| Aprovechamientos               | 8,508,827                          |
| Participaciones                | 141,640,990                        |
| Aportaciones Federales Ramo 33 | 102,556,537                        |
| Subsemun                       | 0                                  |
| Aportaciones Estatales         | 30,888,718                         |
| Otras Aportaciones Federales   | 52,248,269                         |
| Otros Ingresos                 | 1,798,097                          |
| <b>TOTALES</b>                 | <b>530,932,939</b>                 |

## Ingresos

(cantidad en pesos)

### Propios

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

- Impuestos
- Derechos
- Productos
- Aprovechamientos

Los ingresos propios más importantes del Municipio durante el Trimestre que se informa corresponde al cobro del Impuesto Predial, que registró un ingreso neto de \$ 121,433,037 (Ciento Veintiún Millones Cuatrocientos Treinta y Tres Mil Treinta y Siete Pesos 00/100 M.N.) y el cobro del Impuesto Sobre Adquisición de inmuebles \$42,622,996 (Cuarenta y Dos Millones Seiscientos Veintidós Mil Novecientos Noventa y Seis Pesos 00/100 M.N.)

Otro ingreso propio sobresaliente durante el periodo de Enero a Marzo del 2015 es el cobro por concepto de Construcciones y Urbanizaciones por \$ 7,352,796 ( Siete Millones Trescientos Cincuenta y Dos Mil Setecientos Noventa y Seis Pesos 00/100 M.N. ) además de Inscripciones y Refrendos por \$ 6,141,220 (Seis Millones Ciento Cuarenta y Un Mil Doscientos Veinte Pesos 00/100 M.N.), así como de Multas Municipales por \$ 5,837,954 (Cinco Millones Ochocientos Treinta y Siete Mil Novecientos Cincuenta y Cuatro Pesos 00/100 M. N.)

En resumen los ingresos propios durante el Primer Trimestre de 2015 ascendieron a \$ 201,800,328 (Doscientos Un Millones Ochocientos Mil Trescientos Veintiocho Pesos 00/100 M.N) lo que equivale a 38.01% de los ingresos totales del mismo periodo.

## Participaciones

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

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

En total las Participaciones Federales durante el Primer Trimestre de 2015 ascendieron a \$141,640,990 (Ciento Cuarenta y Un Millones Seiscientos Cuarenta Mil Novecientos Noventa Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale al 26.68% de los Ingresos Totales del mismo periodo.

## Aportaciones Federales Ramo 33:

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

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

En el periodo que se informa, de estos fondos se recibieron \$ 102,556,537 (Ciento Dos Millones Quinientos Cincuenta y Seis Mil Quinientos Treinta y Siete Pesos 00/100 M.N) incluyendo las Aportaciones Federales y los intereses de los saldos de los fondos por aplicar, el cual representa el 19.32% de los Ingresos Totales del Primer Trimestre.

## Aportaciones Subsemun

No se recibió aportación por este concepto en este Trimestre.

## Aportaciones Estatales

Esta partida esta compuesta principalmente por las aportaciones de Fondo Descentralizados, Apoyo para pago a diversos Proveedores, Apoyo 3% sobre Nominas, para el Trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$30,888,718 (Treinta Millones Ochocientos Ochenta y Ocho Mil Setecientos Diez y Ocho Pesos 00/100 M.N) que representa el 5.81% de los Ingresos Totales del Municipio.

## Otras Aportaciones Federales

Esta partida se compone de Estímulos Fiscales, Programa Apazu (Programa de Agua Potable y Alcantarillado), Fondo Metropolitano, FOPADEM, Programa Habitat y Programa de Rescate de Espacios Públicos para el trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$52,248,269 (Cincuenta y Dos Millones Doscientos Cuarenta y Ocho Mil Doscientos Sesenta y Nueve Pesos 00/100 M.N) que representa el 9.84% de los Ingresos Totales del Municipio.

## Otros Ingresos

En este rubro se ingresaron \$ 1,798,097 (Un Millón Setecientos Noventa y Ocho Mil Noventa y Siete Pesos 00/100 M. N. ) esta se integra por la partida de Otros Ingresos varios, los cuales representan un 0.34% 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 Primer 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 22.30% de mas en el Ingreso real vs. el presupuestado

## Cuadro Comparativo de Ingresos

| Ingresos / Cantida en Pesos    | Enero a Marzo 2015 |                    | VARIACION         |              | Acumulado 2015     |                    | VARIACION         |              |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|
|                                | REAL               | PPTO               | (\$)              | (%)          | REAL               | PPTO               | (\$)              | (%)          |
| Impuestos                      | 164,066,443        | 121,314,714        | 42,751,729        | 35.2%        | 164,066,443        | 121,314,714        | 42,751,729        | 35.2%        |
| Derechos                       | 20,776,697         | 20,215,339         | 561,358           | 2.8%         | 20,776,697         | 20,215,339         | 561,358           | 2.8%         |
| Productos                      | 8,448,361          | 9,026,971          | -578,610          | -6.4%        | 8,448,361          | 9,026,971          | -578,610          | -6.4%        |
| Aprovechamientos               | 8,508,827          | 8,195,990          | 312,837           | 3.8%         | 8,508,827          | 8,195,990          | 312,837           | 3.8%         |
| Participaciones                | 141,640,990        | 149,203,557        | -7,562,567        | -5.1%        | 141,640,990        | 149,203,557        | -7,562,567        | -5.1%        |
| Aportaciones Federales Ramo 33 | 102,556,537        | 105,224,925        | -2,668,388        | -2.5%        | 102,556,537        | 105,224,925        | -2,668,388        | -2.5%        |
| Aportaciones Estatales         | 30,888,718         | 13,414,669         | 17,474,049        | 130.3%       | 30,888,718         | 13,414,669         | 17,474,049        | 130.3%       |
| Otras Aportaciones Federales   | 52,248,269         | 5,428,800          | 46,819,469        | 862.4%       | 52,248,269         | 5,428,800          | 46,819,469        | 862.4%       |
| Subsemun                       | 0                  | 0                  | 0                 | 0.0%         | 0                  | 0                  | 0                 | 0.0%         |
| Financiamiento                 | 0                  | 0                  | 0                 | 0.0%         | 0                  | 0                  | 0                 | 0.0%         |
| Otros Ingresos                 | 1,798,097          | 2,091,239          | -293,142          | -14.0%       | 1,798,097          | 2,091,239          | -293,142          | -14.0%       |
| <b>TOTALES</b>                 | <b>530,932,939</b> | <b>434,116,204</b> | <b>96,816,735</b> | <b>22.3%</b> | <b>530,932,939</b> | <b>434,116,204</b> | <b>96,816,735</b> | <b>22.3%</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 2015 son los siguientes:

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

Para Inversiones:

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

Para el Pago de la Deuda Publica :

- Servicio para la Deuda Publica y

Para Otros Egresos:

- Otros Egresos

Durante el periodo comprendido del 1º de Enero al 31 de Marzo del 2015, los Egresos del Municipio ascendieron a \$435,238,504 (Cuatrocientos Treinta y Cinco Millones Doscientos Treinta y Ocho Mil Quinientos Cuatro Pesos 00/100 M.N.). Estos egresos están distribuidos de la siguiente manera:

| Egresos / Cantidad en Pesos    | 1º Enero al<br>31-Mar-15 |
|--------------------------------|--------------------------|
| Servicios Públicos Generales   | 121,129,485              |
| Recreacion, Cultura y Deportes | 19,390,293               |
| Fomento Económico              | 7,482,503                |
| Desarrollo Urbano              | 1,540,282                |
| Seguridad Pública              | 77,831,728               |
| Desarrollo Social y Salud      | 37,339,710               |
| Previsión Social               | 53,974,570               |
| Administración                 | 36,154,389               |
| Inversiones y Obra Pública     | 46,976,449               |
| Inversion y Gastos del Ramo 33 | 16,021,728               |
| Servicios de Deuda Pública     | 16,045,456               |
| Otros Egresos                  | 1,351,911                |
| <b>TOTALES</b>                 | <b>435,238,504</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 erogó durante el Primer Trimestre de 2015, \$121,129,485 (Ciento Veintiún Millones Ciento Veintinueve Mil Cuatrocientos Ochenta y Cinco Pesos 00/100 M.N) para llevar a cabo el debido cumplimiento de los objetivos trazados y representa el 27.83% de los egresos totales.

| CONCEPTO              | Gasto Real del Trimestre | Presupuesto Trimestral | Variación (\$)        | Gasto Real Acumulado  | Presupuesto Acumulado | Variación (\$)        |
|-----------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Limpia                | \$ 40,751,160            | \$ 33,714,072          | -\$ 7,037,088         | \$ 40,751,160         | \$ 33,714,072         | -\$ 7,037,088         |
| Alumbrado Público     | \$ 43,531,879            | \$ 40,262,974          | -\$ 3,268,905         | \$ 43,531,879         | \$ 40,262,974         | -\$ 3,268,905         |
| Imagen Urbana         | \$ 16,418,975            | \$ 11,984,881          | -\$ 4,434,094         | \$ 16,418,975         | \$ 11,984,881         | -\$ 4,434,094         |
| Mtto. y Vías Públicas | \$ 20,427,471            | \$ 17,072,709          | -\$ 3,354,762         | \$ 20,427,471         | \$ 17,072,709         | -\$ 3,354,762         |
| <b>TOTALES</b>        | <b>\$ 121,129,485</b>    | <b>\$ 103,034,636</b>  | <b>-\$ 18,094,849</b> | <b>\$ 121,129,485</b> | <b>\$ 103,034,636</b> | <b>-\$ 18,094,849</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 \$19,390,293 (Diez y Nueve Millones Trescientos Noventa Mil Doscientos Noventa y Tres Pesos 00/100 M.N) durante el Primer Trimestre de 2015, lo cual representa un 4.46% de los egresos totales del periodo.

| CONCEPTO                      | Gasto Real del Trimestre | Presupuesto Trimestral | Variación (\$)      | Gasto Real Acumulado | Presupuesto Acumulado | Variación (\$)      |
|-------------------------------|--------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| Recreación, Cultura y Deporte | \$ 15,714,226            | \$ 18,108,494          | \$ 2,394,268        | \$ 15,714,226        | \$ 18,108,494         | \$ 2,394,268        |
| Recreación                    | \$ 3,676,067             | \$ 2,745,427           | -\$ 930,640         | \$ 3,676,067         | \$ 2,745,427          | -\$ 930,640         |
| <b>TOTALES</b>                | <b>\$ 19,390,293</b>     | <b>\$ 20,853,921</b>   | <b>\$ 1,463,628</b> | <b>\$ 19,390,293</b> | <b>\$ 20,853,921</b>  | <b>\$ 1,463,628</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 erogo \$7,482,503 (Siete Millones Cuatrocientos Ochenta y Dos Mil Quinientos Tres Pesos 00/100 M.N) que equivale al 1.72% del gasto total del periodo.

| CONCEPTO             | Gasto Real del Trimestre | Presupuesto Trimestral | Variación (\$) | Gasto Real Acumulado | Presupuesto Acumulado | Variación (\$) |
|----------------------|--------------------------|------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| Desarrollo Económico | \$ 2,813,543             | \$ 2,630,283           | -\$ 183,260    | \$ 2,813,543         | \$ 2,630,283          | -\$ 183,260    |
| Promoción            | \$ 4,668,960             | \$ 9,623,047           | \$ 4,954,087   | \$ 4,668,960         | \$ 9,623,047          | \$ 4,954,087   |
| TOTALES              | \$ 7,482,503             | \$ 12,253,330          | \$ 4,770,827   | \$ 7,482,503         | \$ 12,253,330         | \$ 4,770,827   |

## 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 \$1,540,282 (Un Millón Quinientos Cuarenta Mil Doscientos Ochenta y Dos Pesos 00/100 M.N) que equivale al 0.35% del gasto total del periodo.

| CONCEPTO          | Gasto Real del Trimestre | Presupuesto Trimestral | Variación (\$) | Gasto Real Acumulado | Presupuesto Acumulado | Variación (\$) |
|-------------------|--------------------------|------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| Desarrollo Urbano | \$ 1,524,139             | \$ 1,715,187           | \$ 191,048     | \$ 1,524,139         | \$ 1,715,187          | \$ 191,048     |
| Vialidad          | \$ 16,143                | \$ -                   | -\$ 16,143     | \$ 16,143            | \$ -                  | -\$ 16,143     |
| TOTALES           | \$ 1,540,282             | \$ 1,715,187           | \$ 174,905     | \$ 1,540,282         | \$ 1,715,187          | \$ 174,905     |

## 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 \$77,831,728 (Setenta y Siete Millones Ochocientos Treinta y Un Mil Setecientos Veintiocho Pesos 00/100 M.N) cuyo monto representa un 17.88% 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     | \$ 63,838,672            | \$ 59,731,291          | -\$ 4,107,381  | \$ 63,838,672        | \$ 59,731,291         | -\$ 4,107,381  |
| Seg. Pública Rec. Propios | \$ 7,147,424             | \$ 4,753,030           | -\$ 2,394,394  | \$ 7,147,424         | \$ 4,753,030          | -\$ 2,394,394  |
| Orden Publico             | \$ 6,845,135             | \$ 5,577,931           | -\$ 1,267,204  | \$ 6,845,135         | \$ 5,577,931          | -\$ 1,267,204  |
| Defensa Ciudadana         | \$ 497                   | \$ -                   | -\$ 497        | \$ 497               | \$ -                  | -\$ 497        |
| TOTALES                   | \$ 77,831,728            | \$ 70,062,252          | -\$ 7,769,476  | \$ 77,831,728        | \$ 70,062,252         | -\$ 7,769,476  |

## 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 \$37,339,710 (Treinta y Siete Millones Trescientos Treinta y Nueve Mil Setecientos Diez Pesos 00/100 M.N) que representa un 8.58% de los egresos totales del periodo.

| CONCEPTO                  | Gasto Real del Trimestre | Presupuesto Trimestral | Variación (\$) | Gasto Real Acumulado | Presupuesto Acumulado | Variación (\$) |
|---------------------------|--------------------------|------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| Desarrollo Social y Salud | \$ 4,984,380             | \$ 3,974,632           | -\$ 1,009,748  | \$ 4,984,380         | \$ 3,974,632          | -\$ 1,009,748  |
| D.I.F.                    | \$ 16,028,709            | \$ 11,978,859          | -\$ 4,049,850  | \$ 16,028,709        | \$ 11,978,859         | -\$ 4,049,850  |
| Atención al Ciudadano     | \$ 16,326,621            | \$ 14,667,819          | -\$ 1,658,802  | \$ 16,326,621        | \$ 14,667,819         | -\$ 1,658,802  |
| TOTALES                   | \$ 37,339,710            | \$ 30,621,310          | -\$ 6,718,400  | \$ 37,339,710        | \$ 30,621,310         | -\$ 6,718,400  |

## Previsión Social

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

Para este Trimestre se erogaron \$53,974,570 (Cincuenta y Tres Millones Novecientos Setenta y Cuatro Mil Quinientos Setenta Pesos 00/100 M.N) para el debido cumplimiento de los objetivos señalados en el párrafo anterior, que representa el 12.40% de los egresos totales del periodo.

| CONCEPTO       | Gasto Real del Trimestre | Presupuesto Trimestral | Variación (\$) | Gasto Real Acumulado | Presupuesto Acumulado | Variación (\$) |
|----------------|--------------------------|------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| Prestaciones   | \$ 37,832,182            | \$ 39,545,398          | \$ 1,713,216   | \$ 37,832,182        | \$ 39,545,398         | \$ 1,713,216   |
| Clínica Médica | \$ 16,142,388            | \$ 29,019,517          | \$ 12,877,129  | \$ 16,142,388        | \$ 29,019,517         | \$ 12,877,129  |
| TOTALES        | \$ 53,974,570            | \$ 68,564,915          | \$ 14,590,345  | \$ 53,974,570        | \$ 68,564,915         | \$ 14,590,345  |

## 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 \$36,154,389 (Treinta y Seis Millones Ciento Cincuenta y Cuatro Mil Trescientos Ochenta y Nueve Pesos 00/100 M.N) que equivale al 8.31% de los egresos totales del mismo periodo.

| CONCEPTO         | Gasto Real del Trimestre | Presupuesto Trimestral | Variación (\$)       | Gasto Real Acumulado | Presupuesto Acumulado | Variación (\$)       |
|------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| Admon Pública    | \$ 18,779,160            | \$ 16,578,591          | -\$ 2,200,569        | \$ 18,779,160        | \$ 16,578,591         | -\$ 2,200,569        |
| Admon Hacendaria | \$ 12,180,107            | \$ 8,476,444           | -\$ 3,703,663        | \$ 12,180,107        | \$ 8,476,444          | -\$ 3,703,663        |
| Admon Municipal  | \$ 2,480,428             | \$ 3,138,007           | \$ 657,579           | \$ 2,480,428         | \$ 3,138,007          | \$ 657,579           |
| Contraloría      | \$ 2,714,694             | \$ 2,443,643           | -\$ 271,051          | \$ 2,714,694         | \$ 2,443,643          | -\$ 271,051          |
| <b>TOTALES</b>   | <b>\$ 36,154,389</b>     | <b>\$ 30,636,685</b>   | <b>-\$ 5,517,704</b> | <b>\$ 36,154,389</b> | <b>\$ 30,636,685</b>  | <b>-\$ 5,517,704</b> |

## Inversiones y Obra Pública:

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

En conjunto, este programa erogo \$46,976,449 (Cuarenta y Seis Millones Novecientos Setenta y Seis Mil Cuatrocientos Cuarenta y Nueve Pesos 00/100 M.N) durante el periodo que se informa lo que representa un 10.79% de los egresos totales del periodo.

| CONCEPTO     | Gasto Real del Trimestre | Presupuesto Trimestral | Variación (\$) | Gasto Real Acumulado | Presupuesto Acumulado | Variación (\$) |
|--------------|--------------------------|------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| Obra Pública | \$ 33,625,854            | \$ 4,807,918           | -\$ 28,817,936 | \$ 33,625,854        | \$ 4,807,918          | -\$ 28,817,936 |
| Activo Fijo  | \$ 13,266,484            | \$ -                   | -\$ 13,266,484 | \$ 13,266,484        | \$ -                  | -\$ 13,266,484 |
| SUBSEMUN     | \$ 84,111                | \$ -                   | -\$ 84,111     | \$ 84,111            | \$ -                  | -\$ 84,111     |
| TOTALES      | \$ 46,976,449            | \$ 4,807,918           | -\$ 42,168,531 | \$ 46,976,449        | \$ 4,807,918          | -\$ 42,168,531 |

### Inversiones y Gastos del Ramo 33:

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

El egreso registrado durante este Trimestre por este programa ascendió a \$16,021,728 (Diez y Seis Millones Veintiún Mil Setecientos Veintiocho Pesos 00/100 M.N) lo que representa un 3.68% de los egresos totales del periodo.

| CONCEPTO                 | Gasto Real del Trimestre | Presupuesto Trimestral | Variación (\$)        | Gasto Real Acumulado | Presupuesto Acumulado | Variación (\$)        |
|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Infraestructra Social 15 | \$ 9,280                 | \$ -                   | -\$ 9,280             | \$ 9,280             | \$ 9,280              | \$ -                  |
| Infraestructra Social 14 | \$ 8,898,394             | \$ -                   | -\$ 8,898,394         | \$ 8,898,394         | \$ -                  | -\$ 8,898,394         |
| Fondo de Fortalecimiento | \$ 4,827,604             | \$ -                   | -\$ 4,827,604         | \$ 4,827,604         | \$ -                  | -\$ 4,827,604         |
| Fondos Años Anteriores   | \$ 2,286,450             | \$ -                   | -\$ 2,286,450         | \$ 2,286,450         | \$ -                  | -\$ 2,286,450         |
| <b>TOTALES</b>           | <b>\$ 16,021,728</b>     | <b>\$ -</b>            | <b>-\$ 16,021,728</b> | <b>\$ 16,021,728</b> | <b>\$ 9,280</b>       | <b>-\$ 16,012,448</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 \$16,045,456 (Diez y Seis Millones Cuarenta y Cinco Mil Cuatrocientos Cincuenta y Seis 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 3.69% de los egresos totales del mismo periodo.

| CONCEPTO                | Gasto Real del Trimestre | Presupuesto Trimestral | Variación (\$) | Gasto Real Acumulado | Presupuesto Acumulado |
|-------------------------|--------------------------|------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| Obligaciones de Capital | \$ 6,693,939             | \$ -                   | -\$ 6,693,939  | \$ 6,693,939         | \$ -                  |
| Gts. Financ. FAFM       | \$ 6,460,278             | \$ -                   | -\$ 6,460,278  | \$ 6,460,278         | \$ -                  |
| Gts. Financ. Rec. Pro   | \$ 2,891,239             | \$ -                   | -\$ 2,891,239  | \$ 2,891,239         | \$ -                  |
| TOTALES                 | \$ 16,045,456            | \$ -                   | -\$ 16,045,456 | \$ 16,045,456        | \$ -                  |

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 \$ 1,351,911 (Un Millón Trescientos Cincuenta y Un Mil Novecientos Once Pesos 00/100 M.N) de este rubro lo que representa un 0.31% de los egresos totales del periodo.

| CONCEPTO      | Gasto Real del Trimestre | Presupuesto Trimestral | Variación (\$) | Gasto Real Acumulado | Presupuesto Acumulado | Variación (\$) |
|---------------|--------------------------|------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| Otros Egresos | \$ 1,351,911             | \$ -                   | -\$ 1,351,911  | \$ 1,351,911         | \$ -                  | -\$ 1,351,911  |
| TOTALES       | \$ 1,351,911             | \$ -                   | -\$ 1,351,911  | \$ 1,351,911         | \$ -                  | -\$ 1,351,911  |

## Conclusiones:

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

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

| Egresos / Cantidad en Pesos       | Ene. a Mzo. 2015   |                    | VARIACION          |               | Acumulado 2015     |                    | VARIACION          |               |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
|                                   | REAL               | PPTO               | (\$)               | (%)           | REAL               | PPTO               | (\$)               | (%)           |
| Servicios Públicos Generales      | 121,129,485        | 103,034,636        | -18,094,849        | -17.6%        | 121,129,485        | 103,034,636        | -18,094,849        | -17.6%        |
| Educación, Cultura y Deportes     | 19,390,293         | 20,853,921         | 1,463,628          | 7.0%          | 19,390,293         | 20,853,921         | 1,463,628          | 7.0%          |
| Fomento Económico                 | 7,482,503          | 12,253,330         | 4,770,827          | 38.9%         | 7,482,503          | 12,253,330         | 4,770,827          | 38.9%         |
| Desarrollo Urbano                 | 1,540,282          | 1,715,187          | 174,905            | 10.2%         | 1,540,282          | 1,715,187          | 174,905            | 10.2%         |
| Seguridad Pública y Buen Gobierno | 77,831,728         | 70,062,252         | -7,769,476         | -11.1%        | 77,831,728         | 70,062,252         | -7,769,476         | -11.1%        |
| Desarrollo Social                 | 37,339,710         | 30,621,310         | -6,718,400         | -21.9%        | 37,339,710         | 30,621,310         | -6,718,400         | -21.9%        |
| Previsión Social                  | 53,974,570         | 68,564,915         | 14,590,345         | 21.3%         | 53,974,570         | 68,564,915         | 14,590,345         | 21.3%         |
| Administración                    | 36,154,389         | 30,636,685         | -5,517,704         | -18.0%        | 36,154,389         | 30,636,685         | -5,517,704         | -18.0%        |
| Inversiones y Obra Pública        | 46,976,449         | 4,807,917          | -42,168,532        | -877.1%       | 46,976,449         | 4,807,917          | -42,168,532        | -877.1%       |
| Inversiones y Gastos del Ramo 33  | 16,021,728         | 0                  | -16,021,728        | -100.0%       | 16,021,728         | 0                  | -16,021,728        | #DIV/0!       |
| Servicios de Deuda Pública        | 16,045,456         | 0                  | -16,045,456        | -100.0%       | 16,045,456         | 0                  | -16,045,456        | #DIV/0!       |
| Otros Egresos                     | 1,351,911          | 0                  | -1,351,911         | -100.0%       | 1,351,911          | 0                  | -1,351,911         | 100.0%        |
| <b>TOTALES</b>                    | <b>435,238,504</b> | <b>342,550,153</b> | <b>-92,688,351</b> | <b>-27.1%</b> | <b>435,238,504</b> | <b>342,550,153</b> | <b>-92,688,351</b> | <b>-27.1%</b> |

## Informe de la Deuda Pública

(Cantidad en pesos)

Respecto a este rubro en lo que concierne al crédito 7282 con un adeudo de \$143,347,399 (Ciento Cuarenta y Tres Millones Trescientos Cuarenta y Siete Mil Trescientos Noventa y Nueve Pesos 00/100 M.N) solicitado para Refinanciar el saldo de la Deuda con Banobras, el crédito # 7283 con un adeudo de \$65,732,341 (Sesenta y Cinco Millones Setecientos Treinta y Dos Mil Trescientos Cuarenta y Un Pesos 00/100 M.N) solicitado para la realización de Obra Pública Municipal, el crédito # 9133 con un adeudo de \$145,581,769 (Ciento Cuarenta y Cinco Millones Quinientos Ochenta y Un Mil Setecientos Sesenta y Nueve Pesos 00/100 M.N. solicitado para la realización de Obra Publica, el crédito con #10293 con un adeudo de \$129,026,362 (Ciento Veintinueve Millones Veintiséis Mil Trescientos Sesenta y Dos 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./2015 | Vencimiento |
|------------------------|--------------------|------------------------------------|-------------|
| Banobras, S.N.C.       | 7282               | \$ 143,347,399.00                  | Julio 2033  |
| Banobras, S.N.C.       | 7283               | \$ 65,732,341.00                   | Julio 2033  |
| Banobras, S.N.C.       | 9133               | \$ 145,581,769.00                  | Nov.2030    |
| Banobras S.N.C.        | 10293              | \$ 129,026,362.00                  | Nov. 2036   |
| Banca Afirme. S.A.     |                    | \$ 58,360,000.00                   | Nov. 2019   |
| Banca Afirme. S.A.     |                    | \$ 50,922,218.00                   | Feb. 2019   |

\$ 592,970,089.00

## 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 2015, de las cuentas que integran la disponibilidad:

|                                       |                |
|---------------------------------------|----------------|
| Caja, Bancos e Inversiones Temporales | \$ 184,632,404 |
| Gastos por comprobar                  | 3,598,485      |
| Fideicomisos                          | 28,728,257     |
| Deudores Diversos                     | 5,551,669      |
| Cuentas por Cobrar                    | 139,508        |
| Acreedores Diversos                   | (84,940,451)   |
| Disponibilidad                        | \$ 137,709,872 |

| <b>Desglose de Caja, Bancos e Inversión</b>         |                   |
|---|-------------------|
| Caja Chica  | 82,000.00         |
| Fondo de Fortalecimiento Municipal 2012,2013,2014   | 248,126.29        |
| Fondo de Infraestructura Social 2011,2012,2013,2014 | 17,974,785.43     |
| Fondo de Infraestructura Social 2015                | 12,800,086.00     |
| Fondo de Fortalecimiento Municipal 2015             | 11,794,544.24     |
| Programa Hábitat 2013,2014                          | 32,627.05         |
| Infraestructura Deportiva                           | 1,737,222.09      |
| Fopadep 2013,2014                                   | 2,422,445.73      |
| Programa Bibliotecas                                | 3,266,171.10      |
| Recursos Propios                                    | 79,491,947.14     |
| Programa Regionales                                 | 13,445,888.39     |
| Proyectos Estrategicos                              | 1,829,097.91      |
| Espacios Publicos                                   | 407,223.20        |
| Fondo De Contingencias                              | 39,100,238.82     |
|   | \$ 184,632,403.39 |

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 2015, y adeudos con Gobierno del Estado.