

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 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 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 2013.

A continuación se presenta el Informe de Ingresos y Egresos del Segundo 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 más 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 Abril al 30 de Junio del 2013, los ingresos del Municipio ascendieron a \$363,967,504 (Trescientos Sesenta y Tres Millones Novecientos Sesenta y Siete Mil Quinientos Cuatro Pesos 00/100 M. N.). Estos ingresos están distribuidos de la siguiente manera:

Ingresos / cantidad en Pesos	1o Abril al 30 de Junio 2013
Impuestos	34,229,685
Derechos	11,538,788
Productos	8,709,000
Aprovechamientos	14,784,026
Participaciones	136,638,036
Aportaciones Federales Ramo 33	101,991,207
Aportaciones Estatales	41,464,512
Otras Aportaciones Federales	13,250,474
Otros Ingresos	1,361,776
TOTALES	363,967,504

Ingresos

(cantidad en pesos)

Propios

Proviene de las Leyes Fiscales Municipales aplicables para el Ejercicio 2013 y se encuentran divididos en:

- Impuestos
- Derechos
- Productos
- Aprovechamientos

Los ingresos propios más importantes del Municipio durante el Trimestre que se informa corresponde al cobro del Impuesto Predial, que durante este Trimestre registró un ingreso neto de \$ 10,486,932 (Diez Millones Cuatrocientos Ochenta y Seis Mil Novecientos Treinta y Dos Pesos 00/100 M.N.) y el cobro del Impuesto Sobre Adquisición de inmuebles \$23,736,486 (Veintitrés Millones Setecientos Treinta y Seis Mil Cuatrocientos Ochenta y Seis Pesos 00/100 M.N.)

Otro ingreso propio sobresaliente durante el periodo de Abril a Junio del 2013 es el cobro por concepto de Multas Municipales por \$ 10,152,249 (Diez Millones Ciento Cincuenta y Dos Mil Doscientos Cuarenta y Nueve Pesos 00/100 M. N.) además de Recargos y Gastos de Ejecución por \$3,486,253 (Tres Millones Cuatrocientos Ochenta y Seis Mil Doscientos Cincuenta y Tres Pesos 00/100 M.N.)

En resumen los ingresos propios durante el Segundo Trimestre de 2013 ascendieron a \$ 69,261,499 (Sesenta y Nueve Millones Doscientos Sesenta y Un Mil Cuatrocientos Noventa y Nueve Pesos 00/100 M.N) lo que equivale a 19.03% 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 Segundo Trimestre de 2013 ascendieron a \$136,638,036 (Ciento Treinta y Seis Millones Seiscientos Treinta y Ocho Mil Treinta y Seis Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale al 37.54% 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 \$101,991,207 (Ciento Un Millones Novecientos Noventa y Un Mil Doscientos 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 28.02% de los Ingresos Totales del Segundo Trimestre.

Aportaciones Estatales

Esta partida esta compuesta principalmente por las aportaciones que realiza el Gobierno del Estado al Municipio para llevar a cabo obras Públicas en conjunto, Ministración de Fondos Estatales, Apoyo para pago a diversos Proveedores, Apoyo 3% sobre Nominas, para el Trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$41,464,512 (Cuarenta y Un Millones Cuatrocientos Sesenta y Cuatro Mil Quinientos Doce Pesos 00/100 M.N) que representa el 11.39% 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 \$13,250,474 (Trece Millones Doscientos Cincuenta Mil Cuatrocientos Setenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N) que representa el 3.64% de los Ingresos Totales del Municipio.

Otros Ingresos

En este rubro se ingresaron \$1,361,776 (Un Millón Trescientos Sesenta y Un Mil Setecientos Setenta y Seis Pesos 00/100 M. N.) esta se integra por la partida de Otros Ingresos varios, los cuales representan un 0.38% de los Ingresos Totales del Municipio.

Subsidios y Bonificaciones

En relación a este rubro se considero la normatividad establecida en las bases aprobadas en el Acta de Cabildo # 08 celebrada el 28 de Febrero del 2013 y publicadas el 4 de Marzo del 2013.

Conclusiones

Los Ingresos Municipales durante el Segundo Trimestre muestra un incremento de los ingresos propios, que aumentaron a su presupuesto, debido al buen comportamiento de los contribuyentes de los diversos impuestos, ya que se registro un 31.55% de mas en el Ingreso real vs. el presupuestado

Cuadro Comparativo de Ingresos

Ingresos / Cantida en Pesos	Abril a Junio 2013		VARIACION		Acumulado 2013		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Impuestos	34,229,685	24,279,977	9,949,708	41.0%	181,254,900	148,677,099	32,577,801	21.9%
Derechos	11,538,788	6,452,401	5,086,387	78.8%	27,974,528	23,817,553	4,156,975	17.5%
Productos	8,709,000	8,018,663	690,337	8.6%	15,959,620	13,885,647	2,073,973	14.9%
Aprovechamientos	14,784,026	13,899,919	884,107	6.4%	24,853,223	31,621,881	-6,768,658	-21.4%
Participaciones	136,638,036	143,085,754	-6,447,718	-4.5%	279,518,383	289,327,584	-9,809,201	-3.4%
Aportaciones Federales Ramo 33	101,991,207	100,036,458	1,954,749	2.0%	196,034,921	188,322,823	7,712,098	4.1%
Aportaciones Estatales	41,464,512	5,158,408	36,306,104	703.8%	51,056,244	10,931,620	40,124,624	367.1%
Otras Aportaciones Federales	13,250,474	1,306,030	11,944,444	914.6%	23,917,018	1,644,417	22,272,601	1354.4%
FONDEN	0	0	0	0.0%	0	0	0	0.0%
Financiamiento	0	63,466,667	-63,466,667	-100.0%	0	63,466,667	-63,466,667	-100.0%
Otros Ingresos	1,361,776	349,243	1,012,533	289.9%	7,937,614	2,765,389	5,172,225	187.0%
TOTALES	363,967,504	366,053,520	-2,086,016	-0.6%	808,506,451	774,460,680	34,045,771	4.4%

Egresos

(Cantidades en Pesos)

Estructura

Los egresos municipales tienen la estructura derivada del Presupuesto de Egresos aprobado por el 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 Pública
- Inversiones y Gasto del Ramo 33

Para el Pago de la Deuda Pública :

- Servicio para la Deuda Pública y

Para Otros Egresos:

- Otros Egresos

Durante el periodo comprendido del 1º de Abril al 30 de Junio del 2013, los Egresos del Municipio ascendieron a \$382,004,519 (Trescientos Ochenta y Dos Millones Cuatro Mil Quinientos Diecinueve Pesos 00/100 M.N.). Estos egresos están distribuidos de la siguiente manera:

Egresos / Cantidad en Pesos	1º Abril al 30-Jun-13
Servicios Públicos Generales	92,789,870
Recreacion, Cultura y Deportes	21,426,600
Fomento Económico	7,674,776
Desarrollo Urbano	1,381,357
Seguridad Pública	69,472,001
Desarrollo Social y Salud	29,979,894
Previsión Social	49,417,835
Administración	32,017,202
Inversiones y Obra Pública	40,451,339
Subsemun	5,482,102
Inversion y Gastos del Ramo 33	22,895
Servicios de Deuda Pública	19,810,824
Otros Egresos	12,077,824
TOTALES	382,004,519

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 2013, \$92,789,870 (Noventa y Dos Millones Setecientos Ochenta y Nueve Mil Ochocientos Setenta Pesos 00/100 M.N) para llevar a cabo el debido cumplimiento de los objetivos trazados y representa el 24.29% de los egresos totales.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Limpia	\$ 26,482,231	\$ 9,403,187	-\$ 17,079,044	\$ 79,939,324	\$ 50,472,079	-\$ 29,467,245
Alumbrado Público	\$ 40,708,108	\$ 31,971,878	-\$ 8,736,230	\$ 66,455,345	\$ 57,719,118	-\$ 8,736,227
Imagen Urbana	\$ 10,429,828	\$ 8,825,169	-\$ 1,604,659	\$ 17,230,919	\$ 15,626,259	-\$ 1,604,660
Mtto. y Vías Públicas	\$ 15,169,703	\$ 14,652,217	-\$ 517,486	\$ 24,228,123	\$ 23,707,838	-\$ 520,285
TOTALES	\$ 92,789,870	\$ 64,852,451	-\$ 27,937,419	\$ 187,853,711	\$ 147,525,294	-\$ 40,328,417

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 \$21,426,600 (Veintiún Millones Cuatrocientos Veintiséis Mil Seiscientos Pesos 00/100 M.N) durante el Segundo Trimestre de 2013, lo cual representa un 5.61% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Recreación, Cultura y Deporte	\$ 17,998,483	\$ 9,422,655	-\$ 8,575,828	\$ 26,622,415	\$ 16,771,972	-\$ 9,850,443
Recreación	\$ 3,428,117	\$ 3,404,822	-\$ 23,295	\$ 6,153,592	\$ 6,130,298	-\$ 23,294
TOTALES	\$ 21,426,600	\$ 12,827,477	-\$ 8,599,123	\$ 32,776,007	\$ 22,902,270	-\$ 9,873,737

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 \$7,674,776 (Siete Millones Seiscientos Setenta y Cuatro Mil Setecientos Setenta y Seis Pesos 00/100 M.N) que equivale al 2.01% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Económico	\$ 2,123,930	\$ 2,107,884	-\$ 16,046	\$ 3,998,823	\$ 3,970,404	-\$ 28,419
Promoción	\$ 5,550,846	\$ 5,367,369	-\$ 183,477	\$ 10,526,920	\$ 10,114,449	-\$ 412,471
TOTALES	\$ 7,674,776	\$ 7,475,253	-\$ 199,523	\$ 14,525,743	\$ 14,084,853	-\$ 440,890

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 \$1,381,357 (Un Millón Trescientos Ochenta y Un Mil Trescientos Cincuenta y Siete Pesos 00/100 M.N) que equivale al 0.36% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Urbano	\$ 1,380,654	\$ 1,350,976	-\$ 29,678	\$ 2,964,002	\$ 2,909,591	-\$ 54,411
Vialidad	\$ 703	\$ 1	-\$ 702	\$ 406,626	\$ 400,268	-\$ 6,358
TOTALES	\$ 1,381,357	\$ 1,350,977	-\$ 30,380	\$ 3,370,628	\$ 3,309,859	-\$ 60,769

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 \$69,472,001 (Setenta y Nueve Millones Cuatrocientos Setenta y Dos Mil Un Pesos 00/100 M.N) cuyo monto representa un 18.19% 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	\$ 60,362,752	\$ 58,706,373	-\$ 1,656,379	\$ 115,776,841	\$ 113,023,947	-\$ 2,752,894
Seg. Pública Rec. Propios	\$ 5,115,389	\$ 3,914,569	-\$ 1,200,820	\$ 19,931,708	\$ 6,725,232	-\$ 13,206,476
Orden Publico	\$ 3,156,065	\$ 2,964,544	-\$ 191,521	\$ 6,455,408	\$ 6,183,887	-\$ 271,521
Defensa Ciudadana	\$ 837,795	\$ 1	-\$ 837,794	\$ 1,496,118	\$ 399,986	-\$ 1,096,132
TOTALES	\$ 69,472,001	\$ 65,585,487	-\$ 3,886,514	\$ 143,660,075	\$ 126,333,052	-\$ 17,327,023

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 \$29,979,894 (Veintinueve Millones Novecientos Setenta y Nueve Mil Ochocientos Noventa y Cuatro Pesos 00/100 M.N) que representa un 7.85% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Social y Salud	\$ 4,225,448	\$ 4,097,833	-\$ 127,615	\$ 8,117,357	\$ 7,989,748	-\$ 127,609
D.I.F.	\$ 15,657,293	\$ 14,192,651	-\$ 1,464,642	\$ 27,317,250	\$ 25,713,110	-\$ 1,604,140
Atención al Ciudadano	\$ 10,097,153	\$ 9,179,233	-\$ 917,920	\$ 20,171,465	\$ 19,024,883	-\$ 1,146,582
TOTALES	\$ 29,979,894	\$ 27,469,717	-\$ 2,510,177	\$ 55,606,072	\$ 52,727,741	-\$ 2,878,331

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 \$49,417,835 (Cuarenta y Nueve Millones Cuatrocientos Diecisiete Mil Ochocientos Treinta y Cinco Pesos 00/100 M.N) para el debido cumplimiento de los objetivos señalados en el párrafo anterior, que representa el 12.94% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Prestaciones	\$ 32,898,282	\$ 31,964,007	-\$ 934,275	\$ 59,268,001	\$ 57,880,895	-\$ 1,387,106
Clínica Médica	\$ 16,519,553	\$ 16,495,562	-\$ 23,991	\$ 30,845,241	\$ 30,815,178	-\$ 30,063
TOTALES	\$ 49,417,835	\$ 48,459,569	-\$ 958,266	\$ 90,113,242	\$ 88,696,073	-\$ 1,417,169

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 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 \$32,017,202 (Treinta y Dos Millones Diecisiete Mil Doscientos Dos Pesos 00/100 M.N) que equivale al 8.38% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Admon Pública	\$ 17,193,128	\$ 8,424,989	-\$ 8,768,139	\$ 25,358,400	\$ 16,119,759	-\$ 9,238,641
Admon Hacendaria	\$ 9,064,688	\$ 8,628,206	-\$ 436,482	\$ 15,508,547	\$ 14,674,459	-\$ 834,088
Admon Municipal	\$ 3,219,139	\$ 2,363,639	-\$ 855,500	\$ 6,326,160	\$ 4,863,700	-\$ 1,462,460
Contraloría	\$ 2,540,247	\$ 2,484,750	-\$ 55,497	\$ 5,026,175	\$ 4,966,447	-\$ 59,728
TOTALES	\$ 32,017,202	\$ 21,901,584	-\$ 10,115,618	\$ 52,219,282	\$ 40,624,365	-\$ 11,594,917

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, (Recursos Propios y Subsemun) este programa erogo \$45,933,441 (Cuarenta y Cinco Millones Novecientos Treinta y Tres Mil Cuatrocientos Cuarenta y Un Pesos 00/100 M.N) durante el periodo que se informa lo que representa un 12.02% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obra Pública	\$ 37,148,337	\$ 3,701,894	-\$ 33,446,443	\$ 110,767,664	\$ 6,947,220	-\$ 103,820,444
Activo Fijo	\$ 3,303,002	\$ -	-\$ 3,303,002	\$ 5,016,159	\$ -	-\$ 5,016,159
SUBSEMUN	\$ 5,482,102	\$ -	-\$ 5,482,102	\$ 5,482,102	\$ -	-\$ 5,482,102
TOTALES	\$ 45,933,441	\$ 3,701,894	-\$ 42,231,547	\$ 121,265,925	\$ 6,947,220	-\$ 114,318,705

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 \$22,895 (Veintidós Mil Ochocientos Noventa y Cinco Pesos 00/100 M.N) lo que representa un 0.01% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Infraestructra Social 13	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Infraestructra Social 12	\$ 22,895	\$ -	-\$ 22,895	\$ 72,833	\$ -	-\$ 72,833
Fondos Años Anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 22,895	\$ -	-\$ 22,895	\$ 72,833	\$ -	-\$ 72,833

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 \$19,810,824 (Diecinueve Millones Ochocientos Diez Mil Ochocientos Veinticuatro 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 5.19% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obligaciones de Capital	\$ 6,686,169	\$ 1,955,241	-\$ 4,730,928	\$ 25,408,769	\$ 20,167,637	-\$ 5,241,132
Gts. Financ. FAFM	\$ 9,067,524	\$ 9,067,524	\$ -	\$ 20,835,703	\$ 20,835,703	\$ -
Gts. Financ. Rec. Pro	\$ 4,057,131	\$ 440	-\$ 4,056,691	\$ 8,649,767	\$ 3,067,690	-\$ 5,582,077
TOTALES	\$ 19,810,824	\$ 11,023,205	-\$ 8,787,619	\$ 54,894,239	\$ 44,071,030	-\$ 10,823,209

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 \$12,077,824 (Doce Millones Setenta y Siete Mil Ochocientos Veinticuatro Pesos 00/100 M.N) de este rubro lo que representa un 3.16% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Otros Egresos	\$ 12,077,824	\$ -	-\$ 12,077,824	\$ 26,597,373	\$ -	-\$ 26,597,373
TOTALES	\$ 12,077,824	\$ -	-\$ 12,077,824	\$ 26,597,373	\$ -	-\$ 26,597,373

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	Abril a Junio 2013		VARIACION		Acumulado 2013		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Servicios Públicos Generales	92,789,870	64,852,451	-27,937,419	-43.1%	187,853,711	147,525,295	-40,328,416	-27.3%
Educación, Cultura y Deportes	21,426,600	12,827,477	-8,599,123	-67.0%	32,776,007	22,902,270	-9,873,737	-43.1%
Fomento Económico	7,674,776	7,475,253	-199,523	-2.7%	14,525,743	14,084,853	-440,890	-3.1%
Desarrollo Urbano	1,381,357	1,350,977	-30,380	-2.2%	3,370,628	3,309,859	-60,769	-1.8%
Seguridad Pública y Buen Gobierno	69,472,001	65,585,487	-3,886,514	-5.9%	143,660,075	126,333,052	-17,327,023	-13.7%
Desarrollo Social	29,979,894	27,469,717	-2,510,177	-9.1%	55,606,072	52,727,741	-2,878,331	-5.5%
Previsión Social	49,417,835	48,459,569	-958,266	-2.0%	90,113,242	88,696,073	-1,417,169	-1.6%
Administración	32,017,202	21,901,584	-10,115,618	-46.2%	52,219,282	40,624,365	-11,594,917	-28.5%
Inversiones y Obra Pública	45,933,441	3,701,894	-42,231,547	-1140.8%	121,265,925	6,947,220	-114,318,705	-1645.5%
Inversiones y Gastos del Ramo 33	22,895	0	-22,895	100.0%	72,833	0	-72,833	100.0%
Servicios de Deuda Pública	19,810,824	11,023,205	-8,787,619	-79.7%	54,894,239	44,071,030	-10,823,209	-24.6%
Otros Egresos	12,077,824	0	-12,077,824	100.0%	26,597,373	0	-26,597,373	100.0%
TOTALES	382,004,519	264,647,614	-117,356,905	-44.3%	782,955,130	547,221,760	-235,733,372	-43.1%

Informe de la Deuda Pública

(Cantidad en pesos)

Respecto a este rubro en lo que concierne al crédito 7282 con un adeudo de \$157,034,087 (Ciento Cincuenta y Siete Millones Treinta y Cuatro Mil Ochenta y Siete Pesos 00/100 M.N) solicitado para Refinanciar el saldo de la Deuda con Banobras, el crédito # 7283 con un adeudo de \$72,035,082 (Setenta y Dos Millones Treinta y Cinco Mil Ochenta y Dos Pesos 00/100 M.N) solicitado para la realización de Obra Pública Municipal, el crédito # 9133 con un adeudo de \$159,142,921 (Ciento Cincuenta y Nueve Millones Ciento Cuarenta y Dos Mil Novecientos Veintiún Pesos 00/100 M.N. solicitado para la realización de Obra Pública, el crédito con 10293 con un adeudo de \$142,331,038 (Ciento Cuarenta y Dos Millones Trescientos Treinta y Un Mil Treinta y Ocho 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 30 Junio 2013	Vencimiento
Banobras, S.N.C.	7282	\$ 157,034,087.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	7283	\$ 72,035,082.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	9133	\$ 159,142,921.00	Nov.2030
Banobras S.N.C.	10293	\$ 142,331,038.00	Nov. 2036
Banca Afirme. S.A.		\$ 70,020,000.00	Nov. 2019
Banca Afirme. S.A.		\$ 61,106,661.00	Feb. 2019

\$ 661,669,789.00

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 2013, de las cuentas que integran la disponibilidad:

Caja, Bancos e Inversiones Temporales	\$ 141,741,395
Gastos por comprobar	1,134,160
Fideicomisos	6,921,680
Deudores Diversos	5,708,158
Cuentas por Cobrar	988,930
Diversos	(109,286,577)
Disponibilidad	\$ 47,207,746

Desglose de Bancos e Inversión y Caja Chicas	
Caja Chica	100,000.00
Fondo de Fortalecimiento Municipal 2013	27,935,564.75
Programa Habitat	1,243,511.14
Fondo de Infraestructura Municipal 2013	24,999,325,.85
Recursos Propios	81,681,506.03
Subsemun Federal 2013	2,270,671.40
Subsemun Municipal 2013	3,510,816.28
	\$141,741,395.45