



**gpe.** GRANDEZA + PROYECCIÓN + EFICIENCIA  
GOBIERNO DE GUADALUPE

***Gobierno Municipal de  
Guadalupe, N.L.  
Secretaría de Finanzas y Tesorería Municipal***



**Informe Financiero  
Julio a Septiembre**

**Ejercicio Fiscal 2012**

**Octubre**

**ADMINISTRACIÓN 2009-2012**

## **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 2012.

## **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 Sepúlveda Zambrano, S.C. cuya opinión no incluye ninguna salvedad a los Estados Financieros que presenta el Municipio del 1º de Julio al 30 de Septiembre del 2012.

A continuación se presenta el Informe de Ingresos y Egresos del Tercer Trimestre del 2012.

## 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 2012 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 2012, los ingresos del Municipio ascendieron a \$332,379,721 (Trescientos Treinta y Dos Millones Trescientos Setenta y Nueve Mil Setecientos Veintiún Pesos.). Estos ingresos están distribuidos de la siguiente manera:

Ingresos / cantidad en Pesos	1o Julio al 30 de Septiembre 2012
Impuestos	29,746,256
Derechos	5,617,734
Productos	16,063,267
Aprovechamientos	6,655,696
Participaciones	120,788,687
Aportaciones Federales Ramo 33	88,406,541
Aportaciones Estatales	58,873,595
Otras Aportaciones Federales	4,949,776
Fonden	0
Financiamiento	500,000
Otros Ingresos	778,169
<b>TOTALES</b>	<b>332,379,721</b>

## Ingresos

(cantidad en pesos)

### Propios

Proviene de las Leyes Fiscales Municipales aplicables para el Ejercicio 2012 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 sobre Adquisición de inmuebles, que durante este Trimestre registró un ingreso neto de \$ 15,657,632 (Quince Millones Seiscientos Cincuenta y Siete Mil Seiscientos Treinta y Dos Pesos 00/100 M.N.) y el cobro del Impuesto Predial por \$14,084,259 (Catorce Millones Ochenta y Cuatro Mil Doscientos Cincuenta y Nueve Pesos 00/100 M.N.)

Otro ingreso propio sobresaliente durante el periodo de Julio a Septiembre del 2012 es el cobro por concepto de Multas Municipales por \$5,513,909 (Cinco Millones Quinientos Trece Mil Novecientos Nueve Pesos 00/100 M.N.) y Enajenación de Bienes por \$5,309,718 (Cinco Millones Trescientos Nueve Mil Setecientos Dieciocho Pesos 00/100 M.N.) Ingreso Especial por Subasta de Vehículos

En resumen los ingresos propios durante el Tercer Trimestre de 2012 ascendieron a \$58,082,953 (Cincuenta y Ocho Millones Ochenta y Dos Mil Novecientos Cincuenta y Tres Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale a 17.47% 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 2012 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 2012 ascendieron a \$120,788,687 (Ciento Veinte Millones Setecientos Ochenta y Ocho Mil Seiscientos Ochenta y Siete Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale al 36.35% de los Ingresos Totales del mismo periodo.

## Aportaciones Federales Ramo 33:

Derivados del Presupuesto de Egresos de la Federación para el 2012 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 \$88,406,541 (Ochenta y Ocho Millones Cuatrocientos Seis Mil Quinientos Cuarenta y Un Pesos 00/100 M.N) incluyendo las Aportaciones Federales y los intereses de los saldos de los fondos por aplicar, el cual representa el 26.59% de los Ingresos Totales del periodo que se informa.

## Aportaciones Estatales

Esta partida esta compuesta principalmente por las aportaciones que realiza el Gobierno del Estado al Municipio para llevar a cabo obras publicas en conjunto, Ministración de Fondos Estatales Apoyo 2% sobre Nominas para el Trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$58,873,595 (Cincuenta y Ocho Millones Ochocientos Setenta y Tres Mil Quinientos Noventa y Cinco Pesos 00/100 M.N) que representa el 17.72% de los Ingresos Totales del Municipio.

## Otras Aportaciones Federales

Para el trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$4,949,776 (Cuatro Millones Novecientos Cuarenta y Nueve Mil Setecientos Setenta y Seis Pesos 00/100 M.N) que representa el 1.49% de los Ingresos Totales del Municipio.

## Otros Ingresos

En este rubro se ingresaron \$778,169 (Setecientos Setenta y Cinco Mil Ciento Sesenta y Nueve Pesos 00/100 M. N. ) la cual se integra por la partida de otros ingresos varios, los cuales representan un 0.23% de los Ingresos Totales del Municipio.

## Financiamiento

En este rubro se ingreso la cantidad de \$ 500,000 que corresponden al Credito del año 2011 y representa un 0.15% de los ingresos totales

## Subsidios y Bonificaciones

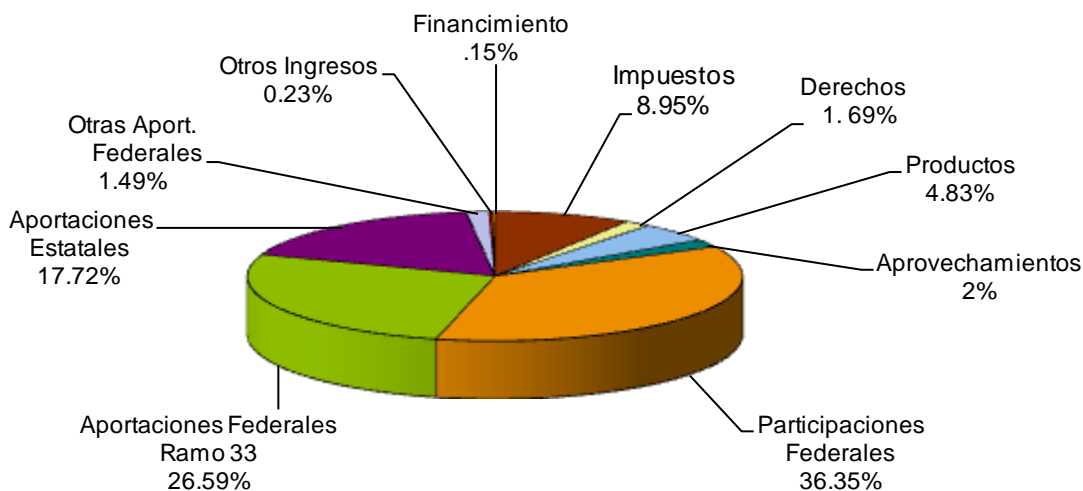
En relación a este rubro se considero la normatividad establecida en las bases aprobadas en el Acta de Cabildo # 11 celebrada el 16 de Diciembre del 2009 y publicadas en la gaceta municipal, mismas que estamos anexando al presente informe.

## Conclusiones

El comportamiento de los Ingresos Municipales durante el Tercer 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 21.3% de mas en el Ingreso real vs. el presupuestado

## Cuadro Comparativo de Ingresos

Ingresos / Cantida en Pesos	Julio a Sept. 2012		VARIACION		Acumulado 2012		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Impuestos	29,746,256	22,379,820	7,366,436	32.9%	172,705,005	160,914,180	11,790,825	7.3%
Derechos	5,617,734	8,524,140	-2,906,406	-34.1%	28,519,225	30,427,620	-1,908,395	-6.3%
Productos	16,063,267	7,274,640	8,788,627	120.8%	29,655,236	21,833,100	7,822,136	35.8%
Aprovechamientos	6,655,696	23,781,300	-17,125,604	-72.0%	31,743,130	64,983,180	-33,240,050	-51.2%
Participaciones	120,788,687	125,097,849	-4,309,162	-3.4%	398,988,287	409,232,481	-10,244,194	-2.5%
Aportaciones Federales Ramo 33	88,406,541	84,544,735	3,861,806	4.6%	261,708,593	253,940,209	7,768,384	19.7%
Aportaciones Estatales	58,873,595	0	58,873,595	100.0%	135,108,071	0	135,108,071	100.0%
Otras Aportaciones Federales	4,949,776	0	4,949,776	100.0%	24,392,366	0	24,392,366	100.0%
FONDEN	0	0	0	100.0%	8,556,346	0	8,556,346	100.0%
Financiamiento	500,000	0	500,000	100.0%	500,000	0	500,000	100.0%
Otros Ingresos	778,169	2,344,980	-1,566,811	-66.8%	3,437,199	7,034,940	-3,597,741	-51.1%
<b>TOTALES</b>	<b>332,379,721</b>	<b>273,947,464</b>	<b>58,432,257</b>	<b>21.3%</b>	<b>1,095,313,458</b>	<b>948,365,710</b>	<b>146,947,748</b>	<b>15.5%</b>



En la gráfica se muestra la representatividad de cada rubro de los ingresos del Trimestre, destacando los rubros de Impuestos, Participaciones y Aportaciones Federales.

## 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 2009-2012 agrupando las diferentes dependencias y unidades administrativas cuyo gasto este encaminado al cumplimiento de los objetivos trazados en el Programa de Egresos respectivo..

Estos programas de egreso están catalogados por su finalidad, la cual es: cumplir con los Servicios Públicos, con un fin social, con la seguridad publica, con el de ofrecer Servicios comunitarios a la sociedad, esparcimiento, cultura, deportes, entre otras cosas, en fin los programas de egreso que se contemplan para el 2012 son los siguientes:

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



Para Inversiones:

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

Para el Pago de la Deuda Publica :

- Servicio para la Deuda Publica y

Para Otros Egresos:

- Otros Egresos

Durante el periodo comprendido del 1º de Julio al 30 de Septiembre del 2012, los Egresos del Municipio ascendieron a \$289,650,868 (Doscientos Ochenta y Nueve Millones Seiscientos Cincuenta Mil Ochocientos Sesenta y Ocho Pesos 00/100 M.N.). Estos egresos están distribuidos de la siguiente manera:

Egresos / Cantidad en Pesos	1º Julio al 30 de Sept. 2012
Servicios Públicos Generales	60,681,410
Educación, Cultura y Deportes	14,943,114
Fomento Económico	5,102,729
Desarrollo Urbano	2,518,975
Seguridad Pública	76,887,160
Desarrollo Social y Salud	29,123,694
Previsión Social	35,611,220
Administración	20,120,945
Inversiones y Obra Pública	14,534,985
Inversion y Gastos del Ramo 33	10,006,728
Servicios de Deuda Pública	19,258,208
Otros Egresos	861,700
<b>TOTALES</b>	<b>289,650,868</b>

A continuación se presenta cada programa del presupuesto de egresos con los resultados financieros del periodo que se informa:

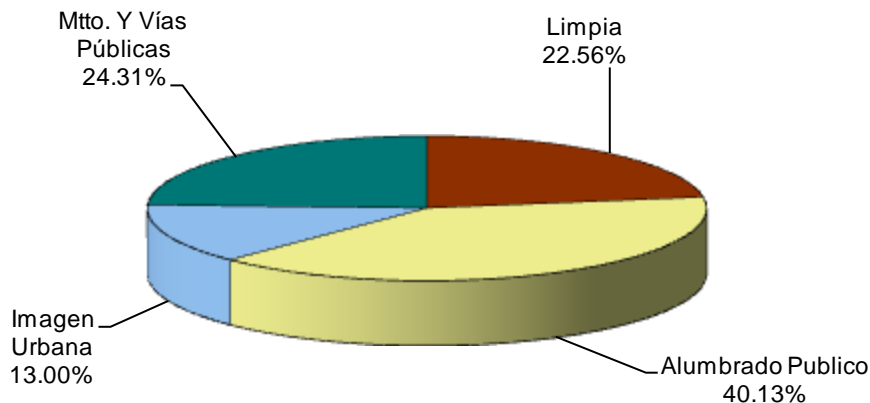
## Servicios Públicos Generales

Los objetivos trazados por este programa de egreso son los de mantener una Ciudad Limpia, ordenada, bien iluminada mediante la prestación de servicios públicos de excelencia para los Guadalupeños.

Para esta función cuenta con unidades administrativas como: Direcciones de Limpia, Alumbrado Público, Imagen Urbana, Vías Públicas y Mantenimiento General.

Este programa eroga durante el Tercer Trimestre de 2012 \$60,681,410 (Sesenta Millones Seiscientos Ochenta y Un Mil Cuatrocientos Diez Pesos 00/100 M.N) para llevar a cabo el debido cumplimiento de los objetivos trazados y representa el 20.95% de los egresos totales.

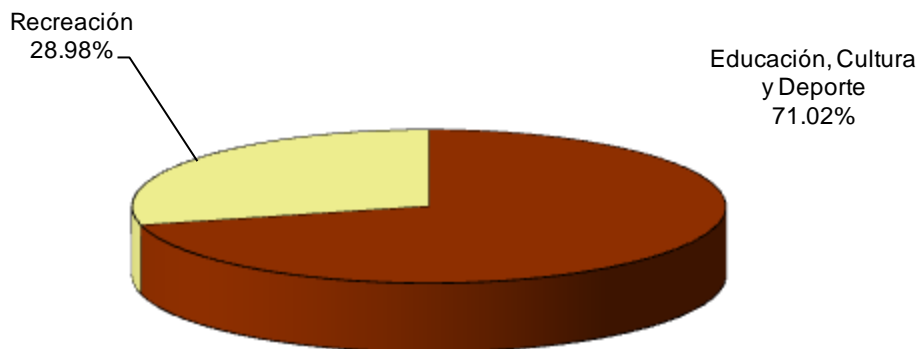
CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Limpia	\$ 13,692,650	\$ 13,715,716	\$ 23,066	\$ 52,531,922	\$ 52,593,927	\$ 62,005
Alumbrado Público	\$ 24,148,770	\$ 24,157,975	\$ 9,205	\$ 75,126,450	\$ 75,155,627	\$ 29,177
Imagen Urbana	\$ 8,081,314	\$ 8,114,926	\$ 33,612	\$ 24,371,234	\$ 24,445,217	\$ 73,983
Mtto. y Vías Públicas	\$ 14,758,676	\$ 14,764,284	\$ 5,608	\$ 45,647,233	\$ 45,695,911	\$ 48,678
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 60,681,410</b>	<b>\$ 60,752,901</b>	<b>\$ 71,491</b>	<b>\$ 197,676,839</b>	<b>\$ 197,890,682</b>	<b>\$ 213,843</b>



## Educación, 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 \$14,943,114 (Catorce Millones Novecientos Cuarenta y Tres Mil Ciento Catorce Pesos 00/100 M.N) durante el Tercer Trimestre de 2012, lo cual representa un 5.16% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Educación, Cultura y Deporte	\$ 10,612,794	\$ 10,608,248	-\$ 4,546	\$ 28,184,342	\$ 28,226,789	\$ 42,447
Recreación	\$ 4,330,320	\$ 4,330,592	\$ 272	\$ 13,506,748	\$ 13,526,563	\$ 19,815
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 14,943,114</b>	<b>\$ 14,938,840</b>	<b>-\$ 4,274</b>	<b>\$ 41,691,090</b>	<b>\$ 41,753,352</b>	<b>\$ 62,262</b>

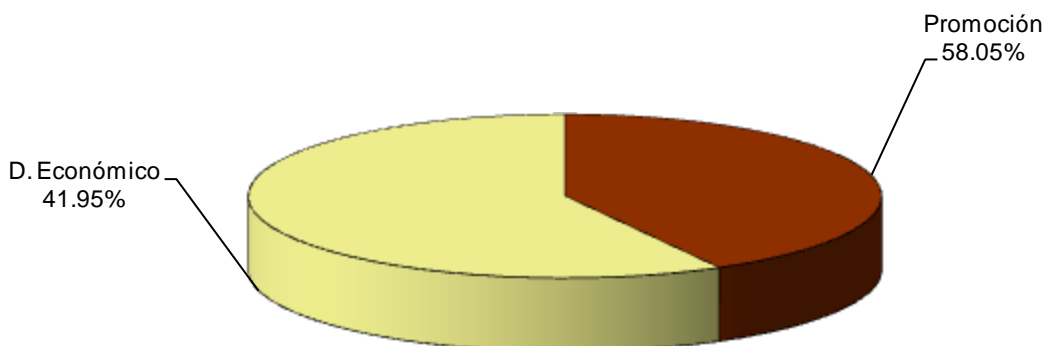


## Fomento Económico

Intervienen áreas como Desarrollo Económico y la Dirección de Comunicación que ofrecen una gran gama de servicios a la comunidad la cual ésta utiliza solo los que son solicitados por la misma, 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 \$5,102,729 (Cinco Millones Ciento Dos Mil Setecientos Veintinueve Pesos 00/100 M.N) que equivale al 1.76% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Económico	\$ 2,139,893	\$ 2,139,918	\$ 25	\$ 11,649,206	\$ 12,617,949	\$ 968,743
Promoción	\$ 2,962,836	\$ 2,965,090	\$ 2,254	\$ 12,367,431	\$ 12,374,944	\$ 7,513
TOTALES	\$ 5,102,729	\$ 5,105,008	\$ 2,279	\$ 24,016,637	\$ 24,992,893	\$ 976,256

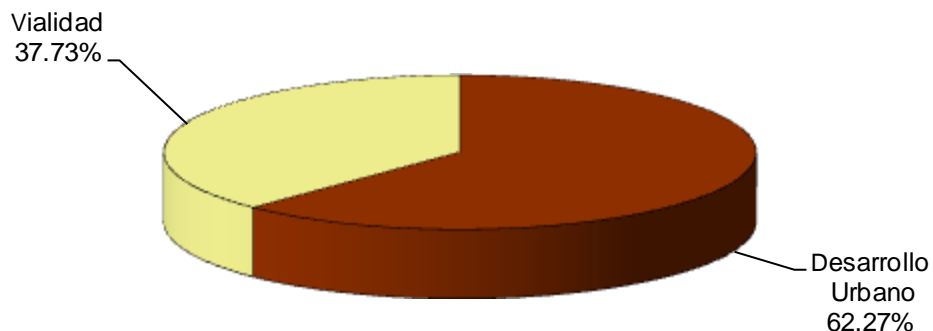


## Desarrollo Urbano

Intervienen áreas como Desarrollo Urbano y Vialidad que ofrecen una gran gama de servicios a la comunidad la cual ésta utiliza solo los que son solicitados por la misma, 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 \$2,518,975 (Dos Millones Quinientos Dieciocho Mil Novecientos Setenta y Cinco Pesos 00/100 M.N) que equivale al 0.87% del gasto total del periodo.

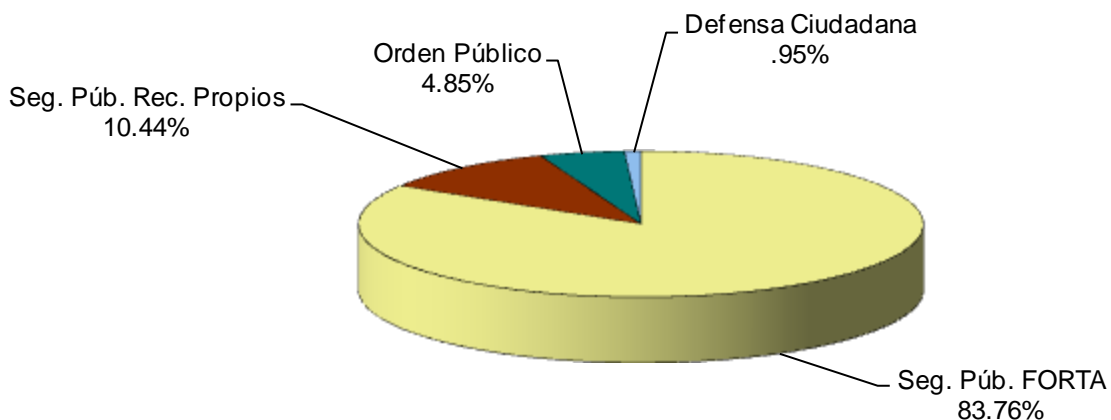
CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Urbano	\$ 1,568,424	\$ 1,568,508	\$ 84	\$ 5,255,130	\$ 5,266,771	\$ 11,641
Vialidad	\$ 950,551	\$ 950,882	\$ 331	\$ 3,101,041	\$ 3,108,143	\$ 7,102
TOTALES	\$ 2,518,975	\$ 2,519,390	\$ 415	\$ 8,356,171	\$ 8,374,914	\$ 18,743



## 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 publica en el municipio de Guadalupe, durante el Trimestre que se informa, el egreso en este programa ascendió a \$76,887,160 (Setenta y Seis Millones Ochocientos Ochenta y Siete Mil Ciento Sesenta Pesos 00/100 M.N) cuyo monto representa un 26.55% 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	\$ 64,404,489	\$64,406,737	\$ 2,248	\$ 183,771,751	\$ 183,997,335	\$ 225,584
Seg. Pública Rec. Propios	\$ 8,028,719	\$ 8,028,707	-\$ 12	\$ 22,553,852	\$ 22,561,390	\$ 7,538
Orden Publicco	\$ 3,725,847	\$ 3,725,969	\$ 122	\$ 10,654,073	\$ 10,672,484	\$ 18,411
Defensa Ciudadana	\$ 728,105	\$ 728,153	\$ 48	\$ 2,228,928	\$ 2,234,128	\$ 5,200
TOTALES	\$ 76,887,160	\$76,889,566	\$ 2,406	\$ 219,208,604	\$ 219,465,337	\$ 256,733

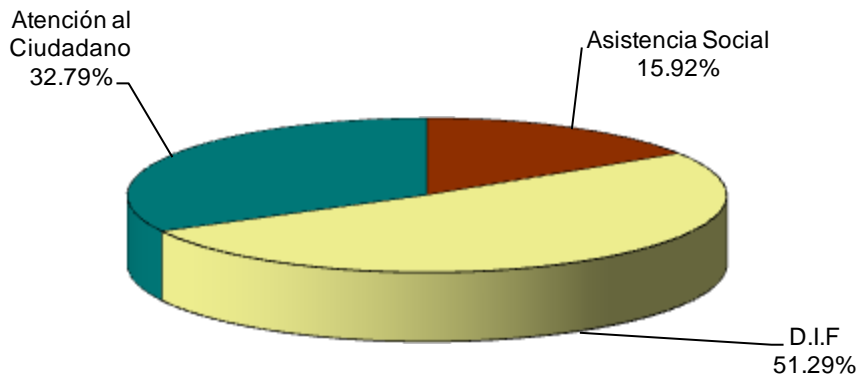


## Desarrollo Social y Salud

Existen grupos dentro de la sociedad que requieren de especial atención de parte de la 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 \$29,123,694 (Veintinueve Millones Ciento Veintitrés Mil Seiscientos Noventa y Cuatro Pesos 00/100 M.N) que representa un 10.05% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Salud y Asistencia Social	\$ 4,638,369	\$ 4,640,265	\$ 1,896	\$ 15,807,460	\$ 15,840,690	\$ 33,230
D.I.F.	\$ 14,938,294	\$ 14,941,636	\$ 3,342	\$ 41,814,222	\$ 41,863,708	\$ 49,486
Atención al Ciudadano	\$ 9,547,031	\$ 9,547,043	\$ 12	\$ 29,642,576	\$ 29,692,315	\$ 49,739
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 29,123,694</b>	<b>\$ 29,128,944</b>	<b>\$ 5,250</b>	<b>\$ 87,264,258</b>	<b>\$ 87,396,713</b>	<b>\$ 132,455</b>

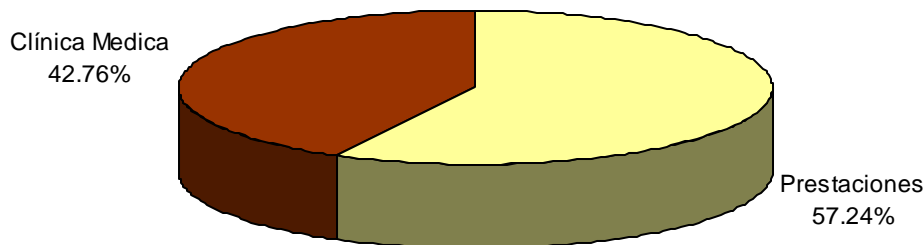


## Previsión Social

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 2012.

Para este Trimestre se erogaron \$35,611,220 (Treinta y Cinco Millones Seiscientos Once Mil Doscientos Veinte Pesos 00/100 M.N) para el debido cumplimiento de los objetivos señalados en el párrafo anterior, que representa el 12.29% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Prestaciones	\$ 20,387,080	\$ 20,387,592	\$ 512	\$ 78,360,296	\$ 78,405,070	\$ 44,774
Clínica Médica	\$ 15,224,140	\$ 15,244,200	\$ 20,060	\$ 63,183,508	\$ 63,218,568	\$ 35,060
TOTALES	\$ 35,611,220	\$ 35,631,792	\$ 20,572	\$ 141,543,804	\$ 141,623,638	\$ 79,834



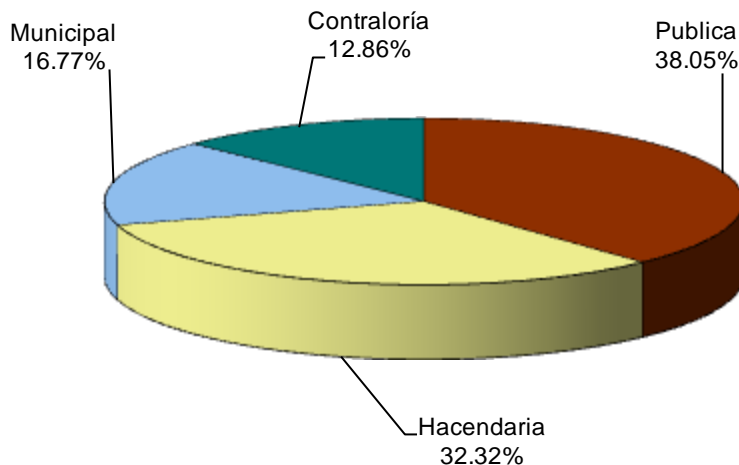


## Administración:

Con el objetivo principal de llevar acabo 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 la unidades operativos de lo requerido para poder atender las necesidades de los guadalupenses.

Durante el periodo que se informa este programa erogo \$20,120,945 (Veinte Millones Ciento Veinte Mil Novecientos Cuarenta y Cinco Pesos 00/100 M.N) que equivale al 6.95% de los egresos totales del mismo periodo.

Administración Pública	\$ 7,656,186	\$ 7,656,717	\$ 531	\$25,957,245	\$ 25,999,009	\$ 41,764
Administración Hacendaria	\$ 6,504,341	\$ 6,510,671	\$ 6,330	\$26,049,086	\$ 26,087,523	\$ 38,437
Administración Municipal	\$ 3,375,321	\$ 3,375,379	\$ 58	\$10,289,583	\$ 10,310,898	\$ 21,315
Contraloría	\$ 2,585,097	\$ 2,585,226	\$ 129	\$ 7,584,944	\$ 7,602,899	\$ 17,955
TOTALES	\$20,120,945	\$20,127,993	\$ 7,048	\$69,880,858	\$ 70,000,329	\$ 119,471

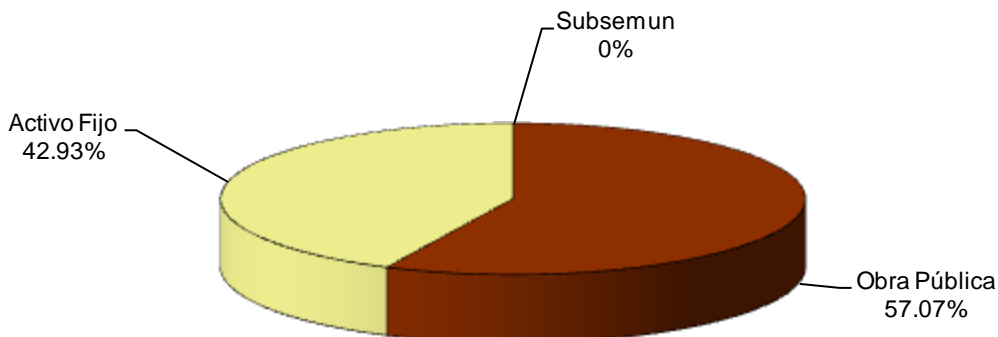


## Inversiones y Obra Pública:

Dentro de este programa se refleja la inversión realizada en el programa de obras del ejercicio 2012, así como la terminación de las obras pendientes al cierre del ejercicio 2010 y 2011, así como el programa de Subsemun 2011 y Subsemun 2012.

En conjunto, este programa erogó \$14,534,985 (Catorce Millones Quinientos Treinta y Cuatro Mil Novecientos Ochenta y Cinco Pesos 00/100 M.N) durante el periodo que se informa lo que representa un 5.02% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obra Pública	\$ 8,295,688	\$ 8,295,833	\$ 145	\$ 90,591,564	\$ 90,611,775	\$ 20,211
Activo Fijo	\$ 6,239,297	\$ 6,239,300	\$ 3	\$ 24,518,413	\$ 24,518,837	\$ 424
SUBSEMUN	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,213,380	\$ 4,213,410	\$ 30
TOTALES	\$ 14,534,985	\$ 14,535,133	\$ 148	\$ 119,323,357	\$ 119,344,022	\$ 20,665

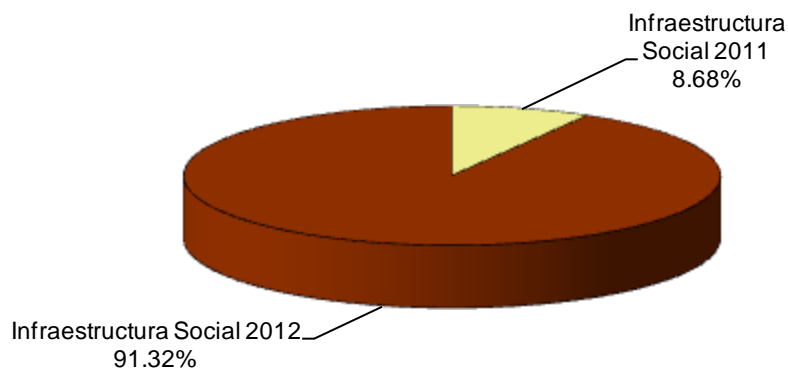


### Inversiones y Gastos del Ramo 33:

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

El egreso registrado durante este Trimestre por este programa ascendió a \$10,006,728 (Diez Millones Seis Mil Setecientos Veintiocho Pesos 00/100 M.N) que representa un 3.45% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Infraestructra Social 12	\$ 9,138,384	\$ 9,138,040	-\$ 344	\$ 24,841,046	\$ 24,842,047	\$ 1,001
Infraestructra Social 11	\$ 868,344	\$ 869,160	\$ 816	\$ 10,764,699	\$ 10,764,971	\$ 272
Fondos Años Anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 10,006,728</b>	<b>\$ 10,007,200</b>	<b>\$ 472</b>	<b>\$ 35,605,745</b>	<b>\$ 35,607,018</b>	<b>\$ 1,273</b>

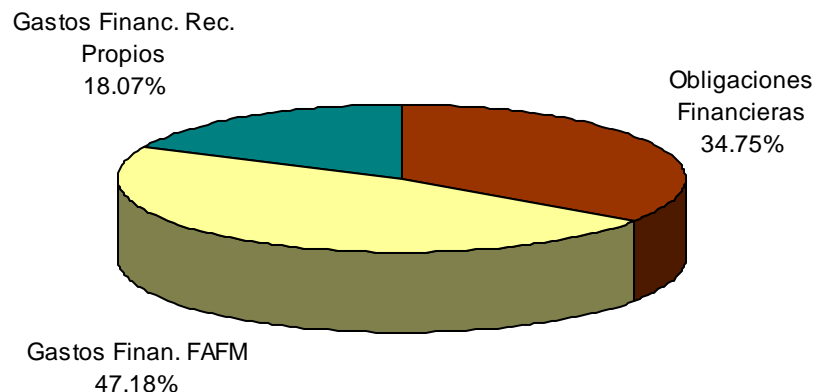


## Servicio de Deuda Pública:

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 \$19,258,208 (Diecinueve Millones Doscientos Cincuenta y Ocho Mil Doscientos 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 Tercer trimestre este gasto represento un 6.65% de los egresos totales del mismo periodo.

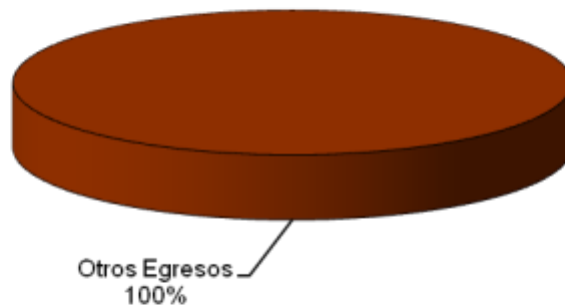
CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obligaciones de Capital	\$ 6,693,939	\$ 6,694,910	\$ 971	\$ 28,680,593	\$ 28,682,135	\$ 1,542
Gts. Financ. FAFM	\$ 9,085,539	\$ 9,085,765	\$ 226	\$ 27,593,015	\$ 27,593,277	\$ 262
Gts. Financ. Rec. Pro	\$ 3,478,730	\$ 3,478,720	-\$ 10	\$ 11,392,113	\$ 11,392,970	\$ 857
TOTALES	\$ 19,258,208	\$ 19,259,395	\$ 1,187	\$ 67,665,721	\$ 67,668,382	\$ 2,661



Otros Egresos:

Esta partida esta representada principalmente por devoluciones de alguna contribución ingresada en años anteriores y por pago de juicios pendientes también de años, en este Trimestre se han gastado \$861,700 (Ochocientos Sesenta y Un Mil Setecientos Pesos 00/100 M.N) de este rubro lo que representa un 0.30% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Otros Egresos	\$ 861,700	-\$ 4,690	-\$ 866,390	\$ 51,970,244	-\$ 4,690	-\$ 51,974,934
TOTALES	\$ 861,700	-\$ 4,690	-\$ 866,390	\$ 51,970,244	-\$ 4,690	-\$ 51,974,934



## Conclusiones:

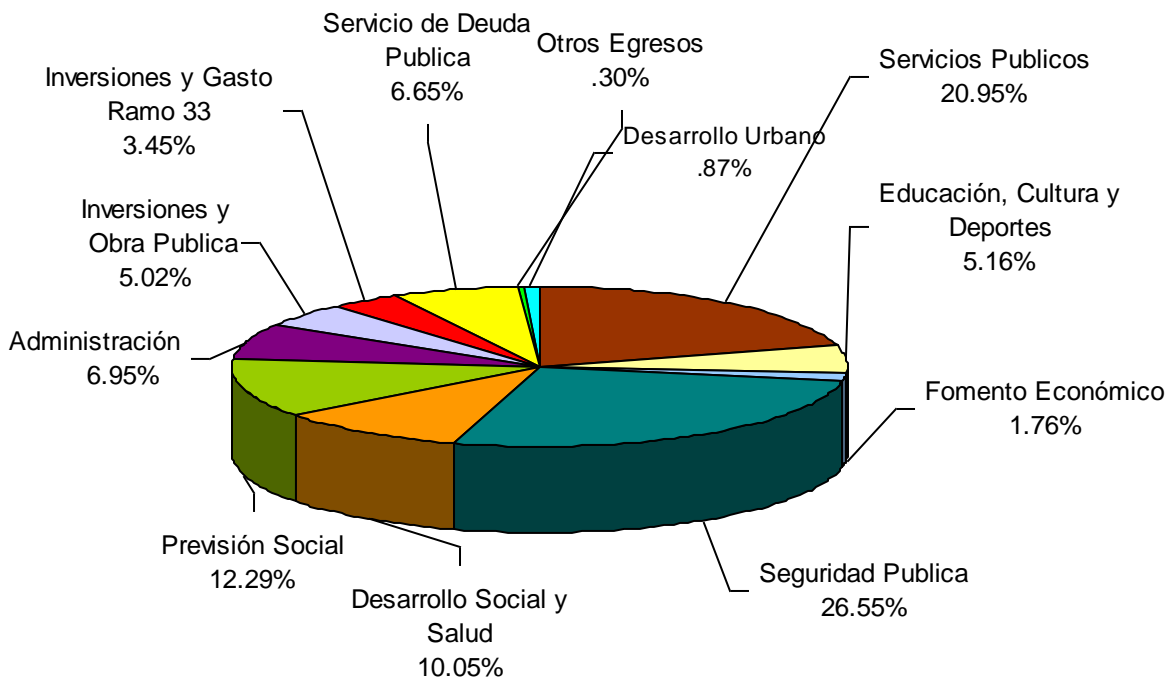
El gasto municipal se ha llevado a cabo con el apego de Presupuesto de Egresos aprobado para el 2012 y a la normatividad vigente; así como con un estricto control presupuestal.

De lo autorizado para el Tercer Trimestre \$288,891,474 (Doscientos Ochenta y Ocho Millones Ochocientos Noventa y Un Mil Cuatrocientos Setenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N) se gastaron \$289,650,869 (Doscientos Ochenta y Nueve Millones Seiscientos Cincuenta Mil Ochocientos Sesenta y Nueve Pesos 00/100 M.N) erogándose el **0.26%** mas de lo autorizado.

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

Egresos / Cantidad en Pesos	Julio a Sept. 2012		VARIACION		Acumulado 2012		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Servicios Públicos Generales	60,681,410	60,752,901	71,491	0.1%	197,676,839	197,890,682	213,843	0.1%
Educación, Cultura y Deportes	14,943,114	14,938,840	-4,274	0.0%	41,691,090	41,753,352	62,262	0.1%
Fomento Económico	5,102,729	5,105,008	2,279	0.0%	24,016,637	24,992,893	976,256	3.9%
Desarrollo Urbano	2,518,975	2,519,390	415	0.0%	8,356,171	8,374,914	18,743	0.2%
Seguridad Pública y Buen Gobi	76,887,160	76,889,566	2,406	0.0%	219,208,604	219,465,337	256,733	0.1%
Desarrollo Social	29,123,694	29,128,944	5,250	0.0%	87,264,258	87,396,713	132,455	0.2%
Previsión Social	35,611,220	35,631,792	20,572	0.1%	141,543,804	141,623,638	79,834	0.1%
Administración	20,120,945	20,127,993	7,048	0.0%	69,880,858	70,000,329	119,471	0.2%
Inversiones y Obra Pública	14,534,985	14,535,133	148	0.0%	119,323,357	119,344,022	20,665	0.0%
Inversiones y Gastos del Ramo	10,006,728	10,007,200	472	0.0%	35,605,745	35,607,018	1,273	0.0%
Servicios de Deuda Pública	19,258,208	19,259,395	1,187	0.0%	67,665,721	67,668,382	2,661	0.0%
Otros Egresos	861,700	-4,690	-866,390	100.0%	51,970,244	-4,690	-51,974,934	100.0%
<b>TOTALES</b>	<b>289,650,868</b>	<b>288,891,471</b>	<b>-759,396</b>	<b>-0.3%</b>	<b>1,064,203,328</b>	<b>1,014,112,590</b>	<b>-50,090,738</b>	<b>-4.9%</b>

En la grafica se muestra la representatividad de cada uno de los rubros de los Egresos



## Informe de la Deuda Pública

(Cantidad en pesos)

Respecto a este rubro en lo que concierne al crédito 7282 con un adeudo de \$162,192,095 (Ciento Sesenta y Dos Millones Ciento Noventa y Dos Mil Noventa y Cinco Pesos 00/100 M.N) solicitado para Refinanciar el saldo de la Deuda con Banobras, el crédito # 7283 con un adeudo de \$75,036,392 (Setenta y Cinco Millones Treinta y Seis Mil Trescientos Noventa y Dos Pesos 00/100 M.N) solicitado para la realización de Obra Pública Municipal, el crédito # 9133 con un adeudo de \$165,729,637 solicitado para la realización de Obra Publica y el crédito con Banca Afirme con un adeudo de \$81,680,000 (Ochenta y Un Millones Seiscientos Ochenta Mil Pesos 00/100 M.N.) solicitado para Programas Municipales y el Crédito 10293 con un adeudo de \$ 148,469,388 (Ciento Cuarenta y Ocho Millones Cuatrocientos Sesenta y Nueve Mil Trescientos Ochenta y Ocho pesos 00/100 M.N. ) solicitado para la realización de Programas Municipales.

### Deuda Pública a Largo Plazo:

Institución de Credito	Numero de Contrato	Saldo del Contrato al 30/Sept./2012	Vencimiento
Banobras, S.N.C.	7282	162,192,094	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	7283	75,036,392	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	9133	165,729,637	Nov.2030
Banobras S.N.C.		148,469,388	Nov. 2036
Banca Afirme. S.A.		81,680,000	Nov. 2019
		<u>633,107,511</u>	

La tasa vigente de estos dos créditos es de TIIE 28 días x 1.110.

### Deuda Pública a Corto Plazo:

Existen al cierre del Trimestre, Facturas pendientes de pago en poder de la Secretaría de Finanzas y Tesorería Municipal por un monto de \$35,241,159 (Treinta y Cinco Millones Doscientos Cuarenta y Un Mil Ciento Cincuenta y Nueve Pesos 00/100 M.N.)

### Contingencias:

Al 30 de Septiembre del 2012 se tiene un adeudo con la Institución Agua y Drenaje de Monterrey, por la cantidad de \$13,799,000 (Trece Millones Setecientos Noventa y Nueve Mil Pesos 00/100 M.N.) según convenio firmado el día 30 de Octubre del 2009.



## Disponibilidad

(cantidades en Pesos)

Las finanzas del Municipio, tuvieron un buen cierre del 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 2012 de las cuentas que integran la disponibilidad:

Caja, Bancos e Inversiones Temporales	\$ 109,565,403
Gastos por comprobar	874,937
Fideicomisos	4,547,582
Deudores Diversos	4,866,551
Cuentas por Cobrar	1,065,490
Acreedores Diversos	(76,753,710)
Total disponibilidad	\$ 44,166,253

Cabe hacer mención que del saldo de \$109,565,403 mostrado en Caja, Bancos e Inversiones temporales existen saldos que se encuentran etiquetados para determinada finalidad, como \$765,318 del Fondo de Fortalecimiento Municipal del Ramo 33 ejercicios 2010, 2011 y 2012, \$7,988 Subsemun 2010, \$1,365,786 Subsemun 2011 y \$62,851 Subsemun 2012. \$1,317,641 Programa Espacios Públicos, \$30,022 CONADE \$2,136 Programa de Empleo Temporal, \$8,278 CONACULTA, \$1,576,781 del Programa Hábitat, \$104,101,148 para Recursos Propios, \$1,959 Préstamo Banobras, \$ 45,995 de Apazu y \$279,500 de Fondos Fijos de Caja

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 2012, la retención a empleados por el servicio medico, el registro a proveedores por medio de Cadenas Productivas y adeudo con Gobierno del Estado.