



GOBIERNO MUNICIPAL DE CD.GUADALUPE, N. L.

INFORME FINANCIERO ***OCTUBRE - DICIEMBRE***

Secretaría de Finanzas y
Tesorería Municipal

Ejercicio Fiscal 2014

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 Octubre al 31 de Diciembre del 2014.

Introducción

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

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

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

Cabe hacer mención que las Finanzas del Trimestre que se informa fueron auditadas por el Despacho de Auditores externos Corporativo de Servicios de Monterrey, S.A. de C.V. cuya opinión no incluye ninguna salvedad a los Estados Financieros que presenta el Municipio del 1º de Octubre al 31 de Diciembre del 2014.

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

Ingresos

(Cantidad en Pesos)

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

Los diversos renglones de ingresos tienen su origen en el Presupuesto de Ingresos para el Ejercicio 2014 y en las Leyes Fiscales aplicables al Municipio, como la Ley de Ingresos para los Municipios del Estado de Nuevo León y la Ley de Hacienda para los Municipios del Estado de Nuevo León, que son las que nos enmarcan la actividad recaudatoria del Municipio.

Durante el periodo comprendido del 1º Octubre al 31 de Diciembre del 2014, los ingresos del Municipio ascendieron a \$447,167,365 (Cuatrocientos Cuarenta y Siete Millones Ciento Sesenta y Siete Mil Trescientos Sesenta y Cinco Pesos 00/100 M. N.). Estos ingresos están distribuidos de la siguiente manera:

Ingresos / cantidad en Pesos	1o de Octubre al 31 de Diciembre 2014
Impuestos	37,077,345
Derechos	7,411,287
Productos	8,557,731
Aprovechamientos	9,988,634
Participaciones	128,863,480
Aportaciones Federales Ramo 33	92,963,721
Subsemun	23,553
Aportaciones Estatales	59,002,081
Otras Aportaciones Federales	102,760,550
Otros Ingresos	518,983
TOTALES	447,167,365

Ingresos

(cantidad en pesos)

Propios

Proviene de las Leyes Fiscales Municipales aplicables para el Ejercicio 2014 y se encuentran divididos en:

- Impuestos
- Derechos
- Productos
- Aprovechamientos

Los ingresos propios más importantes del Municipio durante el Trimestre que se informa corresponde al cobro del Impuesto Predial, que registró un ingreso neto de \$ 18,658,011 (Diez y Ocho Millones Seiscientos Cincuenta y Ocho Mil Once Pesos 00/100 M.N.) y el cobro del Impuesto Sobre Adquisición de inmuebles \$18,412,076 (Diez y Ocho Millones Cuatrocientos Doce Mil Setenta y Seis Pesos 00/100 M.N.)

Otro ingreso propio sobresaliente durante el periodo de Octubre a Diciembre del 2014 es el cobro por concepto de Multas Municipales por \$ 6,416,287 (Seis Millones Cuatrocientos Diez y Seis Mil Doscientos Ochenta y Siete Pesos 00/100 M. N.) además de Recargos y Gastos de Ejecución por \$2,755,799 (Dos Millones Setecientos Cincuenta y Cinco Mil Setecientos Noventa y Nueve Pesos 00/100 M.N.)

En resumen los ingresos propios durante el Cuarto Trimestre de 2014 ascendieron a \$ 63,034,997 (Sesenta y Tres Millones Treinta y Cuatro Mil Novecientos Noventa y Siete Pesos 00/100 M.N) lo que equivale a 14.10% de los ingresos totales del mismo periodo.

Participaciones

Es el ingreso derivado de la Recaudación Federal Participable esta distribuido entre los Municipios de acuerdo a lo contenido en la Ley de Egresos del Estado de Nuevo León, para 2014 el Municipio de Guadalupe recibe participaciones federales y estatales por:

- Fondo de Coordinación Fiscal
- Tenencia o Uso de vehículo
- 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 Cuarto Trimestre de 2014 ascendieron a \$128,863,480 (Ciento Veintiocho Millones Ochocientos Sesenta y Tres Mil Cuatrocientos Ochenta Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale al 28.82% de los Ingresos Totales del mismo periodo.

Aportaciones Federales Ramo 33:

Derivados del Presupuesto de Egresos de la Federación para el 2014 y de acuerdo a lo dispuesto en el capítulo V de la Ley de Coordinación Fiscal, existen las Aportaciones Federales del Ramo 33, de cuyos fondos recibe el Municipio de Guadalupe, Nuevo León los siguientes:

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

En el periodo que se informa, de estos fondos se recibieron \$ 92,963,721 (Noventa y Dos Millones Novecientos Sesenta y Tres Mil Setecientos Veintiún Pesos 00/100 M.N) incluyendo las Aportaciones Federales y los intereses de los saldos de los fondos por aplicar, el cual representa el 20.79% de los Ingresos Totales del Cuarto Trimestre.

Aportaciones Subsemun la aportación que se recibió en este Trimestre, como apoyo para la Seguridad Municipal ascendió a la cantidad \$ 23,553 (Veintitrés Mil Quinientos Cincuenta y Tres Pesos 00/100 M.N). (en este Trimestre no se recibió aportación solo son Productos Financieros) Y representa un 0.01% de los Ingresos

Aportaciones Estatales

Esta partida esta compuesta principalmente por las aportaciones que realiza el Gobierno del Estado al Municipio para llevar a cabo obras publicas en conjunto, Ministración de Fondos Estatales, Fondo Descentralizados, Apoyo para pago a diversos Proveedores, Apoyo 3% sobre Nominas, para el Trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$59,002,081 (Cincuenta y Nueve Millones Dos Mil Ochenta y Un Pesos 00/100 M.N) que representa el 13.19% de los Ingresos Totales del Municipio.

Otras Aportaciones Federales

Esta partida se compone de Estímulos Fiscales, Programas Regionales, Programa Rescate de Espacios Públicos, Programa Hábitat, Aportación de Conaculta, Fondos Federales de Contingencia y Aportación Sedesol, para el Trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$102,760,550 (Ciento Dos Millones Setecientos Sesenta Mil Quinientos Cincuenta Pesos 00/100 M.N) que representa el 22.98% de los Ingresos Totales del Municipio.

Otros Ingresos

En este rubro se ingresaron \$ 518,983 (Quinientos Diez y Ocho Mil Novecientos Ochenta y Tres Pesos 00/100 M. N.) esta se integra por la partida de Otros Ingresos varios, los cuales representan un 0.11% 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 Cuarto 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 11.75% de mas en el Ingreso real vs. el presupuestado

Cuadro Comparativo de Ingresos

Ingresos / Cantida en Pesos	Octubre a Diciembre 2014		VARIACION		Acumulado 2014		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Impuestos	37,077,345	28,253,091	8,824,254	31.2%	240,705,397	233,641,087	7,064,310	3.0%
Derechos	7,411,287	6,345,548	1,065,739	16.8%	45,388,947	43,809,097	1,579,850	3.6%
Productos	8,557,731	14,284,833	-5,727,102	-40.1%	36,087,763	40,767,923	-4,680,160	-11.5%
Aprovechamientos	9,988,634	7,522,637	2,465,997	32.8%	50,049,782	34,645,157	15,404,625	44.5%
Participaciones	128,863,480	128,678,800	184,680	0.1%	591,179,664	563,537,367	27,642,297	4.9%
Aportaciones Federales Ramo 33	92,963,721	83,207,071	9,756,650	11.7%	396,857,408	377,082,188	19,775,220	5.2%
Aportaciones Estatales	59,002,081	11,654,270	47,347,811	406.3%	174,384,319	56,692,658	117,691,661	207.6%
Otras Aportaciones Federales	102,760,550	4,259,884	98,500,666	2312.3%	166,820,838	21,452,144	145,368,694	677.6%
Subsemun	23,553	0	23,553	0.0%	23,283,843	19,310,346	3,973,497	20.6%
Financiamiento	0	63,466,667	-63,466,667	0.0%	0	63,466,667	-63,466,667	-100.0%
Otros Ingresos	518,983	39,129	479,854	1226.3%	4,744,228	9,445,247	-4,701,019	-49.8%
TOTALES	447,167,365	347,711,930	99,455,435	28.6%	1,729,502,189	1,463,849,881	265,652,308	18.1%

Egresos

(Cantidades en Pesos)

Estructura

Los egresos municipales tienen la estructura derivada del Presupuesto de Egresos aprobado por el R. Ayuntamiento tomando en cuenta las Dependencias y Unidades Administrativas contenidas en el Reglamento Orgánico de la Administración Pública Municipal vigente en el Municipio de Guadalupe Nuevo León.

Para ello se han creado Programas de Egresos cuya finalidad es Integrar los diferentes objetivos trazados en el Plan Municipal de Desarrollo 2012-2015 agrupando las diferentes dependencias y unidades administrativas cuyo gasto este encaminado al cumplimiento de los objetivos trazados en el Programa de Egresos respectivo.

Estos programas de egreso están catalogados por su finalidad, la cual es: cumplir con los Servicios Públicos, con un fin social, con la seguridad pública, con el de ofrecer Servicios comunitarios a la sociedad, esparcimiento, cultura, deportes, entre otras cosas, en fin los programas de egreso que se contemplan para el 2014 son los siguientes:

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

Para Inversiones:

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

Para el Pago de la Deuda Publica :

- Servicio para la Deuda Publica y

Para Otros Egresos:

- Otros Egresos

Durante el periodo comprendido del 1º de Octubre al 31 de Diciembre del 2014, los Egresos del Municipio ascendieron a \$484,942,026 (Cuatrocientos Ochenta y Cuatro Millones Novecientos Cuarenta y Dos Mil Veintiséis Pesos 00/100 M.N.). Estos egresos están distribuidos de la siguiente manera:

Egresos / Cantidad en Pesos	1º Octubre al 31-Dic-14
Servicios Públicos Generales	82,777,604
Recreacion, Cultura y Deportes	20,957,431
Fomento Económico	8,038,135
Desarrollo Urbano	2,354,482
Seguridad Pública	111,738,482
Desarrollo Social y Salud	43,653,103
Previsión Social	50,799,651
Administración	35,468,975
Inversiones y Obra Pública	94,992,248
Inversion y Gastos del Ramo 33	9,663,873
Servicios de Deuda Pública	16,278,871
Otros Egresos	8,219,171
TOTALES	484,942,026

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 Cuarto Trimestre de 2014, \$82,777,604 (Ochenta y Dos Millones Setecientos Setenta y Siete Mil Seiscientos Cuatro Pesos 00/100 M.N) para llevar a cabo el debido cumplimiento de los objetivos trazados y representa el 17.07% de los egresos totales.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Limpia	\$ 14,725,527	\$ 46,001,044	\$ 31,275,517	\$ 114,445,503	\$ 148,522,505	\$ 34,077,002
Alumbrado Público	\$ 38,765,020	\$ 28,292,759	-\$ 10,472,261	\$ 153,730,304	\$ 137,814,718	-\$ 15,915,586
Imagen Urbana	\$ 13,574,930	\$ 15,094,112	\$ 1,519,182	\$ 52,246,407	\$ 49,790,686	-\$ 2,455,721
Mtto. y Vías Públicas	\$ 15,712,127	\$ 19,409,158	\$ 3,697,031	\$ 64,379,993	\$ 66,938,415	\$ 2,558,422
TOTALES	\$ 82,777,604	\$ 108,797,073	\$ 26,019,469	\$ 384,802,207	\$ 403,066,324	\$ 18,264,117

Educación, Cultura, Deportes y Recreación

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 \$20,957,431 (Veinte Millones Novecientos Cincuenta y Siete Mil Cuatrocientos Treinta y Un Pesos 00/100 M.N) durante el Cuarto Trimestre de 2014, lo cual representa un 4.32% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Educación, Cultura y Deporte	\$ 17,024,902	\$ 16,936,378	-\$ 88,524	\$ 65,234,159	\$ 65,927,863	\$ 693,704
Recreación	\$ 3,932,529	\$ 4,662,794	\$ 730,265	\$ 14,792,491	\$ 15,156,198	\$ 363,707
TOTALES	\$ 20,957,431	\$ 21,599,172	\$ 641,741	\$ 80,026,650	\$ 81,084,061	\$ 1,057,411

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 \$8,038,135 (Ocho Millones Treinta y Ocho Mil Ciento Treinta y Cinco Pesos 00/100 M.N) que equivale al 1.66% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Económico	\$ 3,743,501	\$ 3,878,750	\$ 135,249	\$ 10,888,274	\$ 10,360,618	-\$ 527,656
Promoción	\$ 4,294,634	\$ 9,268,237	\$ 4,973,603	\$ 26,049,915	\$ 32,110,849	\$ 6,060,934
TOTALES	\$ 8,038,135	\$ 13,146,987	\$ 5,108,852	\$ 36,938,189	\$ 42,471,467	\$ 5,533,278

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 \$2,354,482 (Dos Millones Trescientos Cincuenta y Cuatro Mil Cuatrocientos Ochenta y Dos Pesos 00/100 M.N) que equivale al 0.49% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Urbano	\$ 2,354,482	\$ 3,977,483	\$ 1,623,001	\$ 7,390,323	\$ 8,472,657	\$ 1,082,334
Vialidad	\$ -	\$ 254	\$ 254	\$ 1,399	\$ 423,696	\$ 422,297
TOTALES	\$ 2,354,482	\$ 3,977,737	\$ 1,623,255	\$ 7,391,722	\$ 8,896,353	\$ 1,504,631

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 \$111,738,482 (Ciento Once Millones Setecientos Treinta y Ocho Mil Cuatrocientos Ochenta y Dos Pesos 00/100 M.N) cuyo monto representa un 23.04% 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	\$ 95,346,593	\$ 81,577,251	-\$13,769,342	\$ 277,189,791	\$ 259,668,988	-\$ 17,520,803
Seg. Pública Rec. Propios	\$ 7,752,033	\$ 6,522,437	-\$ 1,229,596	\$ 25,867,451	\$ 33,975,326	\$ 8,107,875
Orden Publico	\$ 8,328,841	\$ 8,862,417	\$ 533,576	\$ 25,102,862	\$ 20,994,604	-\$ 4,108,258
Defensa Ciudadana	\$ 311,015	\$ -	-\$ 311,015	\$ 3,016,950	\$ -	-\$ 3,016,950
TOTALES	\$ 111,738,482	\$ 96,962,105	-\$14,776,377	\$ 331,177,054	\$ 314,638,918	-\$ 16,538,136

Desarrollo Social y Salud

Existen grupos dentro de la sociedad que requieren de especial atención de parte de las autoridades municipales, tal es el caso de: niños de la calle, madres solteras, violencia intrafamiliar, los cuales se están atendiendo para buscar una solución a cada caso que se nos presente, para lo que existen diversas dependencias encargadas de ello, tal es el caso del DIF municipal y la Secretaria de Desarrollo Humano y Social que buscan ofrecer ese apoyo necesario para todo miembro de la sociedad que así lo requiera.

Durante el periodo que se informa el gasto en este programa ascendió a \$43,653,103 (Cuarenta y Tres Millones Seiscientos Cincuenta y Tres Mil Ciento Tres Pesos 00/100 M.N) que representa un 9.00% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Social y Salud	\$ 6,139,753	\$ 6,835,406	\$ 695,653	\$ 18,367,365	\$ 19,979,730	\$ 1,612,365
D.I.F.	\$ 18,180,687	\$ 18,776,731	\$ 596,044	\$ 56,747,648	\$ 60,486,390	\$ 3,738,742
Atención al Ciudadano	\$ 19,332,663	\$ 21,506,646	\$ 2,173,983	\$ 62,433,244	\$ 58,485,179	-\$ 3,948,065
TOTALES	\$ 43,653,103	\$ 47,118,783	\$ 3,465,680	\$ 137,548,257	\$ 138,951,299	\$ 1,403,042

Previsión Social

En este programa el objetivo principal es el de ofrecer un servicio médico de calidad a los empleados municipales y sus dependientes, otro de los objetivos importantes de este programa es el de cumplir con lo establecido en el contrato Colectivo de Trabajo para el 2014.

Para este Trimestre se erogaron \$50,799,651 (Cincuenta Millones Setecientos Noventa y Nueve Mil Seiscientos Cincuenta y Un Pesos 00/100 M.N) para el debido cumplimiento de los objetivos señalados en el párrafo anterior, que representa el 10.48% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Prestaciones	\$ 36,507,307	\$ 38,601,593	\$ 2,094,286	\$ 139,500,812	\$ 134,587,486	-\$ 4,913,326
Clinica Médica	\$ 14,292,344	\$ 20,890,395	\$ 6,598,051	\$ 69,276,575	\$ 90,149,513	\$ 20,872,938
TOTALES	\$ 50,799,651	\$ 59,491,988	\$ 8,692,337	\$ 208,777,387	\$ 224,736,999	\$ 15,959,612

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 \$35,468,975 (Treinta y Cinco Millones Cuatrocientos Sesenta y Ocho Mil Novecientos Setenta y Cinco Pesos 00/100 M.N) que equivale al 7.31% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Admon Pública	\$ 18,372,144	\$ 25,747,273	\$ 7,375,129	\$ 76,271,299	\$ 71,339,350	-\$ 4,931,949
Admon Hacendaria	\$ 9,522,874	\$ 9,207,724	-\$ 315,150	\$ 32,935,195	\$ 34,163,850	\$ 1,228,655
Admon Municipal	\$ 3,522,605	\$ 4,007,946	\$ 485,341	\$ 11,463,814	\$ 13,932,278	\$ 2,468,464
Contraloria	\$ 4,051,352	\$ 3,835,686	-\$ 215,666	\$ 11,428,864	\$ 11,687,611	\$ 258,747
TOTALES	\$ 35,468,975	\$ 42,798,629	\$ 7,329,654	\$ 132,099,172	\$ 131,123,089	-\$ 976,083

Inversiones y Obra Pública:

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

En conjunto, este programa erogó \$94,992,248 (Noventa y Cuatro Millones Novecientos Noventa y Dos Mil Doscientos Cuarenta y Ocho Pesos 00/100 M.N) durante el periodo que se informa lo que representa un 19.59% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obra Pública	\$ 83,368,263	\$ 118,815,080	\$ 35,446,817	\$ 228,246,640	\$ 267,655,265	\$ 39,408,625
Activo Fijo	\$ 5,400,330	\$ 11,326,709	\$ 5,926,379	\$ 22,508,804	\$ 18,926,709	-\$ 3,582,095
SUBSEMUN	\$ 6,223,655	\$ 24,090,794	\$ 17,867,139	\$ 17,552,808	\$ 39,090,794	\$ 21,537,986
TOTALES	\$ 94,992,248	\$ 154,232,583	\$ 59,240,335	\$ 268,308,252	\$ 325,672,768	\$ 57,364,516

Inversiones y Gastos del Ramo 33:

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

El egreso registrado durante este Trimestre por este programa ascendió a \$9,663,873 (Nueve Millones Seiscientos Sesenta y Tres Mil Ochocientos Setenta y Tres Pesos 00/100 M.N) lo que representa un 1.99% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Infraestructra Social 14	\$ 7,929,857	\$ 31,000,001	\$ 23,070,144	\$ 17,047,929	\$ 42,240,001	\$ 25,192,072
Infraestructra Social 13	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 12,146,480	\$ 4,474,044	-\$ 7,672,436
F.F Y Fondos Años Anteriores	\$ 1,734,016	\$ -	-\$ 1,734,016	\$ 5,402,121	\$ 1,931,184	-\$ 3,470,937
TOTALES	\$ 9,663,873	\$ 31,000,001	\$ 21,336,128	\$ 34,596,530	\$ 48,645,229	\$ 14,048,699

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 \$16,278,871 (Diez y Seis Millones Doscientos Setenta y Ocho Mil Ochocientos Setenta y Un 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 3.36% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obligaciones de Capital	\$ 6,693,939	\$ 6,693,939	\$ -	\$ 48,617,882	\$ 48,620,200	\$ 2,318
Gts. Financ. FAFM	\$ 6,560,937	\$ -	-\$ 6,560,937	\$ 28,331,910	\$ 22,120,000	-\$ 6,211,910
Gts. Financ. Rec. Pro	\$ 3,023,995	\$ -	-\$ 3,023,995	\$ 12,253,984	\$ 8,800,000	-\$ 3,453,984
TOTALES	\$ 16,278,871	\$ 6,693,939	-\$ 9,584,932	\$ 89,203,776	\$ 79,540,200	-\$ 9,663,576

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 \$8,219,171 (Ocho Millones Doscientos Diez y Nueve Mil Ciento Setenta y Un Pesos 00/100 M.N) de este rubro lo que representa un 1.69% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Otros Egresos	\$ 8,219,171	\$ -	-\$ 8,219,171	\$ 11,122,827	\$ -	-\$ 11,122,827
TOTALES	\$ 8,219,171	\$ -	-\$ 8,219,171	\$ 11,122,827	\$ -	-\$ 11,122,827

Conclusiones:

El gasto municipal se ha llevado a cabo con el apego de Presupuesto de Egresos aprobado para el 2014 y a la normatividad vigente; así como con un estricto control presupuestal.

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

Egresos / Cantidad en Pesos	Oct. a Dic. 2014		VARIACION		Acumulado 2014		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Servicios Públicos Generales	82,777,604	108,797,073	26,019,469	23.9%	384,802,207	403,068,324	18,264,117	4.5%
Educación, Cultura y Deportes	20,957,431	21,599,172	641,741	3.0%	80,026,650	81,084,061	1,057,411	1.3%
Fomento Económico	8,038,135	13,146,967	5,108,832	38.9%	36,938,189	42,471,467	5,533,278	13.0%
Desarrollo Urbano	2,354,482	3,977,737	1,623,255	40.8%	7,391,722	8,896,353	1,504,631	16.9%
Seguridad Pública y Buen Gobierno	111,738,482	98,952,105	-14,776,377	-15.2%	331,177,054	314,638,918	-16,538,136	-5.3%
Desarrollo Social	43,653,103	47,118,783	3,465,680	7.4%	137,548,257	138,951,299	1,403,042	1.0%
Previsión Social	50,799,651	59,491,988	8,692,337	14.6%	208,777,387	224,736,999	15,959,612	7.1%
Administración	35,468,975	42,798,629	7,329,654	17.1%	132,099,172	131,123,059	-976,083	-0.7%
Inversiones y Obra Pública	94,992,248	154,232,583	59,240,335	38.4%	268,308,252	325,672,768	57,364,516	17.6%
Inversiones y Gastos del Ramo 33	9,663,873	31,000,001	21,336,128	68.8%	34,598,530	48,645,229	14,048,699	28.9%
Servicios de Deuda Pública	16,278,871	6,893,939	-9,584,932	-143.2%	89,203,776	79,540,200	-9,663,576	-12.1%
Otros Egresos	8,219,171	0	-8,219,171	100.0%	11,122,827	0	-11,122,827	100.0%
TOTALES	484,942,026	585,818,997	100,876,971	17.2%	1,721,992,023	1,798,826,709	76,834,684	4.3%

Informe de la Deuda Pública

(Cantidad en pesos)

Respecto a este rubro en lo que concierne al crédito 7282 con un adeudo de \$145,302,641 (Ciento Cuarenta y Cinco Millones Trescientos Dos Mil Seiscientos Cuarenta y Un Pesos 00/100 M.N) solicitado para Refinanciar el saldo de la Deuda con Banobras, el crédito # 7283 con un adeudo de \$66,632,734 (Sesenta y Seis Millones Seiscientos Treinta y Dos Mil Setecientos Treinta y Cuatro Pesos 00/100 M.N) solicitado para la realización de Obra Pública Municipal, el crédito # 9133 con un adeudo de \$147,630,435 (Ciento Cuarenta y Siete Millones Seiscientos Treinta Mil Cuatrocientos Treinta y Cinco Pesos 00/100 M.N. solicitado para la realización de Obra Publica, el crédito con #10293 con un adeudo de \$130,816,001 (Ciento Treinta Millones Ochocientos Diez y Seis Mil Un 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/Dic./2013	Vencimiento
Banobras, S.N.C.	7282	\$ 145,302,641.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	7283	\$ 66,632,734.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	9133	\$ 147,630,435.00	Nov.2030
Banobras S.N.C.	10293	\$ 130,816,001.00	Nov. 2036
Banca Afirme. S.A.		\$ 58,360,000.00	Nov. 2019
Banca Afirme. S.A.		\$ 50,922,218.00	Feb. 2019

\$ 599,664,029.00

Disponibilidad

(cantidades en Pesos)

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

Caja, Bancos e Inversiones Temporales	\$ 134,539,189
Gastos por comprobar	2,496,825
Fideicomisos	6,921,680
Deudores Diversos	5,504,158
Cuentas por Cobrar	165,810
Acreedores Diversos	(107,612,224)
Disponibilidad	\$ 42,015,438

Desglose de Caja, Bancos e Inversión	
Caja Chica	82,000.00
Fondo de Fortalecimiento Municipal 2012 y 2013	7,663,136.54
Fondo de Infraestructura Social 2011	3,287.46
Fondo de Infraestructura Social 2012	1,442,656.98
Fondo de Infraestructura Social 2013	15,256,103.31
Programa Hábitat 2013	2,847,928.73
Fopam	1,450.37
Fopadep	6,063,911.42
Subsemun Municipal 2010	7,988.00
Recursos Propios	41,271,894.71
Subsemun Municipal 2012	1,546,436.00
Subsemun Municipal y federal 2013	3,954,087.03
Espacios Públicos	1,548,530.19
Ramo 23	29,020,913.08
	\$109,163,887.82

Por otra parte, el rubro de acreedores diversos se ve incrementado debido a los impuestos retenidos al mes de Diciembre pagaderos a la Autoridad Federal durante el mes de Enero de 2015, y adeudos con Gobierno del Estado.