



GOBIERNO MUNICIPAL DE CD.GUADALUPE, N. L.

Informe Financiero ***Julio - Septiembre*** ***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 Julio al 30 de Septiembre 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 Julio al 30 de Septiembre del 2014.

A continuación se presenta el Informe de Ingresos y Egresos del Tercer 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 Julio al 30 de Septiembre del 2014, los ingresos del Municipio ascendieron a \$399,725,942 (Trescientos Noventa y Nueve Millones Setecientos Veinticinco Mil Novecientos Cuarenta y Dos Pesos 00/100 M. N.). Estos ingresos están distribuidos de la siguiente manera:

Ingresos / cantidad en Pesos	1o de Abril al 30 de Junio 2014
Impuestos	33,257,070
Derechos	8,533,236
Productos	9,296,292
Aprovechamientos	23,950,099
Participaciones	137,264,914
Aportaciones Federales Ramo 33	101,420,297
Subsemun	13,955,046
Aportaciones Estatales	33,542,227
Otras Aportaciones Federales	35,366,918
Otros Ingresos	3,139,843
TOTALES	399,725,942

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 \$ 14,159,578 (Catorce Millones Ciento Cincuenta y Nueve Mil Quinientos Setenta y Ocho Pesos 00/100 M.N.) y el cobro del Impuesto Sobre Adquisición de inmuebles \$19,051,644 (Diez y Nueve Millones Cincuenta y Un Mil Seiscientos Cuarenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N.)

Otro ingreso propio sobresaliente durante el periodo de Julio a Septiembre del 2014 es el cobro por concepto de Construcciones y Urbanizaciones por \$ 3,709,992 (Tres Millones Setecientos Nueve Mil Novecientos Noventa y Dos Pesos 00/100 M.N.), Además de Multas Municipales por \$ 19,537,347 (Diez y Nueve Millones Quinientos Treinta y Siete Mil Trescientos Cuarenta y Siete Pesos 00/100 M. N.)

En resumen los ingresos propios durante el Tercer Trimestre de 2014 ascendieron a \$ 75,036,697 (Setenta y Cinco Millones Treinta y Seis Mil Seiscientos Noventa y Siete Pesos 00/100 M.N) lo que equivale a 18.77% 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
- 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 2014 ascendieron a \$137,264,914 (Ciento Treinta y Siete Millones Doscientos Sesenta y Cuatro Mil Novecientos Catorce Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale al 34.34% 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 \$ 101,420,297 (Ciento Un Millones Cuatrocientos Veinte Mil Doscientos Noventa 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 25.37% de los Ingresos Totales del Tercer Trimestre.

Aportaciones Subsemun

En este Trimestre se recibió por este concepto la cantidad de \$ 13,955,046 que representa el 3.49% de los Ingresos Totales del Municipio.

Aportaciones Estatales

Esta partida esta compuesta principalmente por las aportaciones de Fondo Descentralizados, Apoyo para pago a diversos Proveedores y Apoyo 3% sobre Nominas, para el Trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$33,542,227 (Treinta y Tres Millones Quinientos Cuarenta y Dos Mil Doscientos Veintisiete Pesos 00/100 M.N) que representa el 8.39% de los Ingresos Totales del Municipio.

Otras Aportaciones Federales

Esta partida se compone de Estímulos Fiscales, Fondos Federales de Contingencia, Aportacion. Federal Infraestructura Deportiva, Programa Habitat, Programa Rescate se Espacios Públicos y Fondo Metropolitano para el trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$35,366,918 (Treinta y Cinco Millones Trescientos Sesenta y Seis Mil Novecientos Diez y Ocho Pesos 00/100 M.N) que representa el 8.85% de los Ingresos Totales del Municipio.

Otros Ingresos

En este rubro se ingresaron \$ 3,139,843 (Tres Millones Ciento Treinta y Nueve Mil Ochocientos Cuarenta y Tres Pesos 00/100 M. N.) esta se integra por la partida de Otros Ingresos varios, los cuales representan un 0.79% de los Ingresos Totales del Municipio.

Subsidios y Bonificaciones

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

Conclusiones

Los Ingresos Municipales durante el Tercer Trimestre muestran un Incremento de los ingresos propios, que aumentaron a su presupuesto, debido al buen comportamiento de los contribuyentes de los diversos impuestos, ya que se registro un 27.16% de mas en el Ingreso real vs. el presupuestado

Cuadro Comparativo de Ingresos

Ingresos / Cantida en Pesos	Julio a Septiembre 2014		VARIACION		Acumulado 2014		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Impuestos	33,257,070	30,922,901	2,334,169	7.5%	203,628,052	205,387,997	-1,759,945	-0.9%
Derechos	8,533,236	8,370,040	163,196	1.9%	37,977,660	37,463,549	514,111	1.4%
Productos	9,296,292	9,885,085	-588,793	-6.0%	27,530,031	26,483,090	1,046,941	4.0%
Aprovechamientos	23,950,099	9,830,751	14,119,348	143.6%	40,061,148	27,122,520	12,938,628	47.7%
Participaciones	137,264,914	144,159,449	-6,894,535	-4.8%	462,316,184	434,858,568	27,457,616	6.3%
Aportaciones Federales Ramo 33	101,420,297	98,062,130	3,358,167	3.4%	303,893,686	293,875,148	10,018,538	3.4%
Aportaciones Estatales	33,542,227	22,709,573	10,832,654	47.7%	91,173,515	45,038,388	46,135,127	102.4%
Otras Aportaciones Federales	35,366,918	2,718,562	32,648,356	1200.9%	88,269,011	17,192,261	71,076,750	413.4%
Subsemun	13,955,046	11,543,416	2,411,630	20.9%	23,260,291	19,310,315	3,949,976	20.5%
Financiamiento	0	0	0	0.0%	0	0	0	0.0%
Otros Ingresos	3,139,843	1,150,998	1,988,845	172.8%	4,225,246	9,406,115	-5,180,869	-55.1%
TOTALES	399,725,942	339,352,905	60,373,037	17.8%	1,282,334,824	1,116,137,951	166,196,873	14.9%

Egresos

(Cantidades en Pesos)

Estructura

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

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

Estos programas de egreso están catalogados por su finalidad, la cual es: cumplir con los Servicios Públicos, con un fin social, con la seguridad pública, con el de ofrecer Servicios comunitarios a la sociedad, esparcimiento, cultura, deportes, entre otras cosas, en fin los programas de egreso que se contemplan para el 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 Julio al 30 de Septiembre del 2014, los Egresos del Municipio ascendieron a \$414,945,229 (Cuatrocientos Catorce Millones Novecientos Cuarenta y Cinco Mil Doscientos veintinueve Pesos 00/100 M.N.). Estos egresos están distribuidos de la siguiente manera:

Egresos / Cantidad en Pesos	1º Julio al 30-Sep-14
Servicios Públicos Generales	100,559,925
Recreacion, Cultura y Deportes	18,890,877
Fomento Económico	7,625,226
Desarrollo Urbano	1,490,913
Seguridad Pública	75,732,094
Desarrollo Social y Salud	32,165,307
Previsión Social	43,620,464
Administración	30,971,964
Inversiones y Obra Pública y Subsemun	74,477,155
Inversion y Gastos del Ramo 33	11,605,165
Servicios de Deuda Pública	16,283,700
Otros Egresos	1,522,439
TOTALES	414,945,229

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 Tercer Trimestre de 2014, \$ 100,559,925 (Cien Millones Quinientos Cincuenta y Nueve Mil novecientos Veinticinco Pesos 00/100 M.N) para llevar a cabo el debido cumplimiento de los objetivos trazados y representa el 24.23% de los egresos totales.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Limpia	\$ 29,763,428	\$ 19,339,343	-\$ 10,424,085	\$ 99,719,975	\$ 102,521,461	\$ 2,801,486
Alumbrado Público	\$ 41,145,336	\$ 32,407,577	-\$ 8,737,759	\$ 114,965,284	\$ 109,521,959	-\$ 5,443,325
Imagen Urbana	\$ 13,862,533	\$ 13,575,284	-\$ 287,249	\$ 38,671,477	\$ 34,696,574	-\$ 3,974,903
Mtto. y Vías Públicas	\$ 15,788,628	\$ 17,367,450	\$ 1,578,822	\$ 48,667,866	\$ 47,529,257	-\$ 1,138,609
TOTALES	\$ 100,559,925	\$ 82,689,654	-\$ 17,870,271	\$ 302,024,602	\$ 294,269,251	-\$ 7,755,351

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 \$18,890,877 (Diez y Ocho Millones Ochocientos Noventa Mil Ochocientos Setenta y Siete Pesos 00/100 M.N) durante el Tercer Trimestre de 2014, lo cual representa un 4.55% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Educación, Cultura y Deporte	\$ 13,925,709	\$ 16,414,421	\$ 2,488,712	\$ 48,209,258	\$ 48,991,485	\$ 782,227
Recreación	\$ 4,965,168	\$ 4,078,762	-\$ 886,406	\$ 10,859,962	\$ 10,493,404	-\$ 366,558
TOTALES	\$ 18,890,877	\$ 20,493,183	\$ 1,602,306	\$ 59,069,220	\$ 59,484,889	\$ 415,669

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 \$7,625,226 (Siete Millones Seiscientos Veinticinco Mil Doscientos Veintiséis Pesos 00/100 M.N) que equivale al 1.84% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Económico	\$ 2,409,094	\$ 2,301,172	-\$ 107,922	\$ 7,144,772	\$ 6,481,868	-\$ 662,904
Promoción	\$ 5,216,132	\$ 7,818,434	\$ 2,602,302	\$ 21,755,281	\$ 22,842,612	\$ 1,087,331
TOTALES	\$ 7,625,226	\$ 10,119,606	\$ 2,494,380	\$ 28,900,053	\$ 29,324,480	\$ 424,427

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 \$1,490,913 (Un Millón Cuatrocientos Noventa Mil Novecientos Trece Tres 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	\$ 1,490,913	\$ 1,656,495	\$ 165,582	\$ 5,035,843	\$ 4,495,175	-\$ 540,668
Vialidad	\$ -	\$ 552	\$ 552	\$ 1,399	\$ 423,442	\$ 422,043
TOTALES	\$ 1,490,913	\$ 1,657,047	\$ 166,134	\$ 5,037,242	\$ 4,918,617	-\$ 118,625

Seguridad Pública :

Con un grado de compromiso muy alto de parte de este gobierno municipal, se han tomado los objetivos de elevar la calidad de la seguridad pública en el municipio de Guadalupe, durante el Trimestre que se informa, el egreso en este programa ascendió a \$75,732,094 (Setenta Y Cinco Millones Setecientos Treinta y Dos Mil Ciento Noventa y Cuatro Pesos 00/100 M.N) cuyo monto representa un 18.25% 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	\$ 61,972,449	\$ 64,736,141	\$ 2,763,692	\$ 181,843,199	\$ 178,091,737	-\$ 3,751,462
Seg. Pública Rec. Propios	\$ 7,497,930	\$ 5,279,863	-\$ 2,218,067	\$ 18,115,420	\$ 27,452,889	\$ 9,337,469
Orden Publico	\$ 5,381,626	\$ 5,243,115	-\$ 138,511	\$ 16,774,020	\$ 12,132,187	-\$ 4,641,833
Defensa Ciudadana	\$ 880,089	\$ -	-\$ 880,089	\$ 2,705,934	\$ -	-\$ 2,705,934
TOTALES	\$ 75,732,094	\$ 75,259,119	-\$ 472,975	\$ 219,438,573	\$ 217,676,813	-\$ 1,761,760

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 \$32,165,307 (Treinta y Dos Millones Ciento Sesenta y Cinco Mil Trescientos Siete Pesos 00/100 M.N) que representa un 7.75% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Social y Salud	\$ 4,265,994	\$ 4,626,914	\$ 360,920	\$ 12,227,612	\$ 13,144,325	\$ 916,713
D.I.F.	\$ 14,203,638	\$ 12,725,606	-\$ 1,478,032	\$ 38,566,960	\$ 41,709,659	\$ 3,142,699
Atención al Ciudadano	\$ 13,695,675	\$ 14,741,353	\$ 1,045,678	\$ 43,100,582	\$ 36,978,533	-\$ 6,122,049
TOTALES	\$ 32,165,307	\$ 32,093,873	-\$ 71,434	\$ 93,895,154	\$ 91,832,517	-\$ 2,062,637

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 2014.

Para este Trimestre se erogaron \$43,620,464 (Cuarenta y Tres Millones Seiscientos Veinte Mil Cuatrocientos Sesenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N) para el debido cumplimiento de los objetivos señalados en el párrafo anterior, que representa el 10.51% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Prestaciones	\$ 31,352,318	\$ 33,553,057	\$ 2,200,739	\$ 102,993,505	\$ 95,985,893	-\$ 7,007,612
Clínica Médica	\$ 12,268,146	\$ 23,281,590	\$ 11,013,444	\$ 54,984,231	\$ 69,259,118	\$ 14,274,887
TOTALES	\$ 43,620,464	\$ 56,834,647	\$ 13,214,183	\$ 157,977,736	\$ 165,245,011	\$ 7,267,275

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 \$30,971,964 (Treinta Millones Novecientos Setenta y Un Mil Novecientos Sesenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N) que equivale al 7.46% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Admon Pública	\$ 18,258,849	\$ 19,919,927	\$ 1,661,078	\$ 57,899,156	\$ 45,592,077	-\$ 12,307,079
Admon Hacendaria	\$ 8,098,631	\$ 8,756,171	\$ 657,540	\$ 23,412,322	\$ 24,956,126	\$ 1,543,804
Admon Municipal	\$ 2,181,539	\$ 3,241,810	\$ 1,060,271	\$ 7,941,209	\$ 9,924,332	\$ 1,983,123
Contraloría	\$ 2,432,945	\$ 2,697,973	\$ 265,028	\$ 7,377,512	\$ 7,851,925	\$ 474,413
TOTALES	\$ 30,971,964	\$ 34,615,881	\$ 3,643,917	\$ 96,630,199	\$ 88,324,460	-\$ 8,305,739

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 2012 y 2013.

En conjunto, este programa erogó \$74,477,155 (Setenta y Cuatro Millones Cuatrocientos Setenta y Siete Mil Ciento Cincuenta y Cinco Pesos 00/100 M.N) durante el periodo que se informa lo que representa un 17.95% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obra Pública	\$ 62,006,426	\$ 71,968,700	\$ 9,962,274	\$ 144,878,377	\$ 148,840,185	\$ 3,961,808
Activo Fijo	\$ 4,868,104	\$ 4,500,000	-\$ 368,104	\$ 17,108,473	\$ 7,600,000	-\$ 9,508,473
SUBSEMUN	\$ 7,602,625	\$ 15,000,000	\$ 7,397,375	\$ 11,329,153	\$ 15,000,000	\$ 3,670,847
TOTALES	\$ 74,477,155	\$ 91,468,700	\$ 16,991,545	\$ 173,316,003	\$ 171,440,185	-\$ 1,875,818

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 \$11,605,165 (Once Millones Seiscientos Cinco Mil Ciento Sesenta y Cinco Pesos 00/100 M.N) lo que representa un 2.80% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Infraestructra Social 14	\$ 8,944,072	\$ 11,060,000	\$ 2,115,928	\$ 9,118,072	\$ 11,240,000	\$ 2,121,928
Infraestructra Social 13	\$ 2,194,303	\$ -	-\$ 2,194,303	\$ 12,146,480	\$ 4,474,044	-\$ 7,672,436
Fondos Años Anteriores	\$ 466,790	\$ -	-\$ 466,790	\$ 3,668,105	\$ 1,931,185	-\$ 1,736,920
TOTALES	\$ 11,605,165	\$ 11,060,000	-\$ 545,165	\$ 24,932,657	\$ 17,645,229	-\$ 7,287,428

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 \$16,283,700 (Diez y Seis Millones Doscientos Ochenta y Tres Mil Setecientos 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 3.92 de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obligaciones de Capital	\$ 6,694,049	\$ 6,693,939	-\$ 110	\$ 41,923,942	\$ 41,926,261	\$ 2,319
Gts. Financ. FAFM	\$ 6,875,492	\$ 5,530,000	-\$ 1,345,492	\$ 21,770,974	\$ 22,120,000	\$ 349,026
Gts. Financ. Rec. Pro	\$ 2,714,159	\$ 2,200,000	-\$ 514,159	\$ 9,229,989	\$ 8,800,000	-\$ 429,989
TOTALES	\$ 16,283,700	\$ 14,423,939	-\$ 1,859,761	\$ 72,924,905	\$ 72,846,261	-\$ 78,644

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 \$ 1,522,439 (Un Millón Quinientos Veintidós Mil Cuatrocientos Treinta y Nueve Pesos 00/100 M.N) de este rubro lo que representa un 0.37% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Otros Egresos	\$ 1,522,439	\$ -	-\$ 1,522,439	\$ 2,903,655	\$ -	-\$ 2,903,655
TOTALES	\$ 1,522,439	\$ -	-\$ 1,522,439	\$ 2,903,655	\$ -	-\$ 2,903,655

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	Julio a Septiembre 2014		VARIACION		Acumulado 2014		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Servicios Públicos Generales	100,559,925	82,689,654	-17,870,271	-21.6%	302,024,602	294,269,251	-7,755,351	-2.6%
Educación, Cultura y Deportes	18,890,877	20,493,183	1,602,306	7.8%	59,069,220	59,484,889	415,669	0.7%
Fomento Económico	7,625,226	10,119,606	2,494,380	24.6%	28,900,053	29,324,480	424,427	1.4%
Desarrollo Urbano	1,490,913	1,657,047	166,134	10.0%	5,037,242	4,918,617	-118,625	-2.4%
Seguridad Pública y Buen Gobierno	75,732,094	75,259,118	-472,976	-0.6%	219,438,573	217,676,813	-1,761,760	-0.8%
Desarrollo Social	32,165,307	32,093,873	-71,434	-0.2%	93,895,154	91,832,517	-2,062,637	-2.2%
Previsión Social	43,620,464	56,834,647	13,214,183	23.3%	157,977,736	165,245,011	7,267,275	4.4%
Administración	30,971,964	34,615,881	3,643,917	10.5%	96,630,199	88,324,460	-8,305,739	-9.4%
Inversiones y Obra Pública y Subsem	74,477,155	91,468,700	16,991,545	18.6%	173,316,002	171,440,185	-1,875,817	-1.1%
Inversiones y Gastos del Ramo 33	11,605,165	11,060,000	-545,165	-4.9%	24,932,657	17,645,229	-7,287,428	-41.3%
Servicios de Deuda Pública	16,283,700	14,423,939	-1,859,761	-12.9%	72,924,905	72,846,261	-78,644	-0.1%
Otros Egresos	1,522,439	0	-1,522,439	100.0%	2,903,654	0	-2,903,654	100.0%
TOTALES	414,945,229	430,715,648	15,770,419	3.7%	1,237,049,997	1,213,007,713	-24,042,284	-2.0%

Informe de la Deuda Pública

(Cantidad en pesos)

Respecto a este rubro en lo que concierne al crédito 7282 con un adeudo de \$147,257,882 (Ciento Cuarenta y Siete Millones Doscientos Cincuenta y Siete Mil Ochocientos Ochenta y Dos Pesos 00/100 M.N) solicitado para Refinanciar el saldo de la Deuda con Banobras, el crédito # 7283 con un adeudo de \$67,533,127 (Sesenta y Siete Millones Quinientos Treinta y Tres Mil Ciento Veintisiete Pesos 00/100 M.N) solicitado para la realización de Obra Pública Municipal, el crédito # 9133 con un adeudo de \$149,938,128 (Ciento Cuarenta y Nueve Millones Novecientos Treinta y Ocho Mil Ciento Veintiocho Pesos 00/100 M.N. solicitado para la realización de Obra Publica, el crédito con #10293 con un adeudo de \$132,346,613 (Ciento Treinta y Dos Millones Trescientos Cuarenta y Seis Mil Seiscientos Trece 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 30/Septiembre/2014	Vencimiento
Banobras, S.N.C.	7282	\$ 147,257,882.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	7283	\$ 67,533,127.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	9133	\$ 149,938,128.00	Nov.2030
Banobras S.N.C.	10293	\$ 132,346,613.00	Nov. 2036
Banca Afirme. S.A.		\$ 58,360,000.00	Nov. 2019
Banca Afirme. S.A.		\$ 50,922,218.00	Feb. 2019

\$ 606,357,968.00

Disponibilidad

(cantidades en Pesos)

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

Caja, Bancos e Inversiones Temporales	\$ 138,056,178
Gastos por comprobar	1,484,026
Fideicomisos	6,921,680
Deudores Diversos ,	6,036,460
Cuentas por Cobrar	122,558
Acreedores Diversos	(72,830,803)
Disponibilidad	\$ 79,790,099

Caja Chica	132,000
Fondo de Fortalecimiento Municipal 2013 y 2014	30,171,886
Apazu 2014	1,245,398
Bibliotecas	4,958,510
Fondo de Infraestructura Social 2013 y 2014	32,434,081
Programa Hábitat 2013 y 2014	3,346,559
Fopam	2,559
Fopadep 2013 y 2014	14,228,093
Fondo ederal 2014	3,958,319
Recursos Propios	32,860,628
Infraestructura.Deportiva 14	3,513,907
Subsemun Municipal y Federal 2014	8,624,513
Espacios Publicos 2013 y 2014	775,295
Programa Proyecto 47602 y 47523	1,804,430
	\$ 138,056,178

Por otra parte, el rubro de acreedores diversos se ve incrementado debido a los impuestos retenidos al mes de Junio pagaderos a la Autoridad Federal durante el mes de Julio de 2014, y adeudos con Gobierno del Estado.