



gpe. GRANDEZA + PROYECCIÓN + EFICIENCIA
GOBIERNO DE GUADALUPE

***Gobierno Municipal de
Guadalupe, N.L.***

Secretaría de Finanzas y Tesorería Municipal



**Informe Financiero
Octubre a Diciembre 2009**

Ejercicio Fiscal 2009

Enero

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 Octubre al 31 de Diciembre del 2009

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 22º de Octubre al 31 de Diciembre del 2009

A continuación se presenta el Informe de Ingresos y Egresos del Cuarto Trimestre del 2009.

Ingresos

(en miles de 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 2009 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 Octubre al 31 de Diciembre de 2009, los ingresos del Municipio ascendieron a \$421,844 (Cuatrocientos Veintiún Millones Ochocientos Cuarenta y Cuatro Mil Pesos 00/100 M.N.), los cuales representan un 1.01% menos que los ingresos que se tenían presupuestados. Estos ingresos están distribuidos de la siguiente manera:

Ingresos / Miles de Pesos	1º Octubre al 31 de Dic 2009
Impuestos	27,732
Derechos	12,271
Productos	22,474
Aprovechamientos	8,541
Participaciones	131,266
Aportaciones Federales Ramo 33	72,765
Aportaciones Estatales	11,265
SUBSEMUN	33
Aportaciones Federales	25,497
Financiamiento	110,000
TOTALES	421,844

Ingresos

(en miles de pesos)

Propios

Proviene de las Leyes Fiscales Municipales aplicables para el ejercicio 2009 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 de Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles, que durante este trimestre registró un ingreso de \$17,101 (Diecisiete Millones Ciento Un Mil Pesos 00/100 M.N) y el cobro del Impuesto Predial por \$10,596 (Diez Millones Quinientos Noventa y Seis Mil Pesos 00/100 M.N.)

Otro ingreso propio sobresaliente durante el periodo de Octubre a Diciembre 2009 es el cobro por concepto de multas Municipales por \$6,946 (Seis Millones Novecientos Cuarenta y Seis Mil Pesos 00/100 M.N.)

En resumen los ingresos propios durante el cuarto trimestre de 2009 ascendieron a \$71,018 (Setenta y Un Millones Dieciocho Mil Pesos 00/100 M.N) lo que equivale a 17% de los ingresos totales del mismo periodo.

Participaciones

Es el ingreso derivado de la Recaudación Federal Participable y distribuido entre los Municipios de acuerdo a lo contenido en la Ley de Egresos del Estado de Nuevo León, para 2009 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 cuarto trimestre de 2009 ascendieron a \$131,266 (Ciento Treinta y Un Millones Doscientos Sesenta y Seis Mil Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale al 31% de los Ingresos Totales del mismo periodo.

Aportaciones Federales Ramo 33:

Derivados del Presupuesto de Egresos de la Federación para el 2009 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 \$72,765 (Setenta y Dos Millones Setecientos Sesenta y Cinco Mil Pesos 00/100 M.N) incluyendo las Aportaciones Federales y los intereses de los saldos de los fondos por aplicar, el cual representa el 17% 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, así como por los Fondos Descentralizados que entrega también el Gobierno al Municipio, para el trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$11,265 (Once Millones Doscientos Sesenta y Cinco Mil Pesos 00/100 M.N) que representa el 2% de los Ingresos Totales del Municipio.

SUBSEMUN

Para el trimestre que se informa en este rubro se ingresaron \$33 (Treinta y Tres Mil Pesos 00/100 M.N) que representa un 1% de los Ingresos Totales del Municipio.

Aportaciones Federales:

Este concepto esta compuesto por la Aportación de la Federación por \$25,497 (Veinticinco Millones Cuatrocientos Noventa y Siete Mil Pesos 00/100 M.) correspondiente al Programa de Agua Potable y Saneamiento de Zonas Urbanas (APAZU), representando un 6% de los Ingresos Totales del Municipio.

Financiamiento

Financiamiento por parte de Banca Afirme, S.A. por \$110,000 (Ciento Diez Millones de Pesos 00/100 M.N.) para cubrir el pago de pasivos, representando un 26% de los Ingresos Totales del Municipio.

Subsidios y Bonificaciones

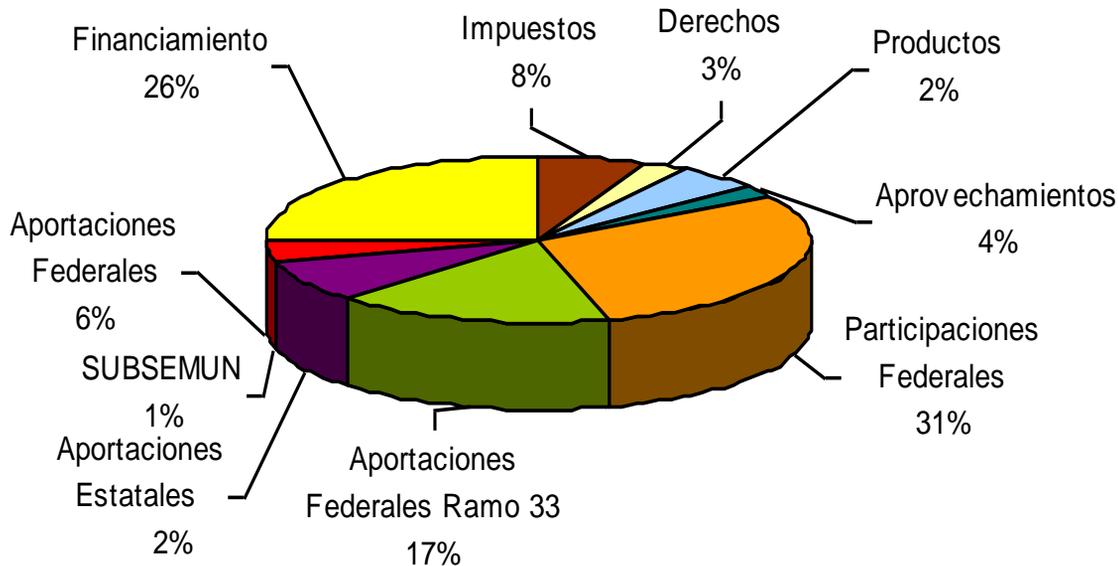
En relación a este rubro se considero la normatividad establecida en las bases aprobadas en el Acta de Cabildo # 5 celebrada el 22 de Noviembre del 2006 y publicadas en la gaceta municipal, mismas que estamos anexando al presente informe.

Conclusiones

El comportamiento de los Ingresos Municipales durante el cuarto trimestre muestra buen comportamiento de los ingresos propios, que crecieron respecto a su presupuesto, esto gracias a la confianza de la gente y a las campañas de acercamiento con los contribuyentes que ha tenido la Tesorería Municipal.

Cuadro Comparativo de Ingresos

Ingresos / Miles de Pesos	Oct a Dic 2009		VARIACION		Acumulado 2009		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Impuestos	27,732	29,934	-2,202	-7.4%	184,263	200,835	-16,572	-8.3%
Derechos	12,271	12,556	-285	-2.3%	50,814	54,940	-4,126	-7.5%
Productos	22,474	9,917	12,557	126.6%	46,625	39,819	6,806	17.1%
Aprovechamientos	8,541	7,148	1,393	19.5%	47,005	73,310	-26,305	-35.9%
Participaciones	131,266	88,481	42,785	48.4%	484,903	470,211	14,692	3.1%
Aportaciones Federales Ramo 33	72,765	73,746	-981	-1.3%	311,012	314,980	-3,968	-1.3%
Aportaciones Estatales	11,265	72,893	-61,628	-84.5%	201,684	85,237	116,447	136.6%
SUBSEMUN	33	15,671	-15,638	100.0%	34,104	39,916	-5,812	100.0%
Aportaciones Federales	25,497	0	25,497	100.0%	123,497	72,867	50,630	100.0%
Financiamiento	110,000	116,859	-6,859	100.0%	113,582	116,859	-3,277	100.0%
TOTALES	421,844	427,205	-5,361	-1.3%	1,597,489	1,468,974	128,515	8.7%



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

Egresos

(en miles de 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 2006-2009 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 2009 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 Octubre al 31 Diciembre 2009, los egresos del Municipio ascendieron a \$408,568 (Cuatrocientos Ocho Millones Quinientos Sesenta y Ocho Mil Pesos 00/100 M.N.). Estos egresos están distribuidos de la siguiente manera:

Egresos / Miles de Pesos	1º Octubre al 31-Dic-09
Servicios Públicos Generales	82,139
Educación, Cultura y Deportes	15,620
Fomento Económico	9,356
Desarrollo Urbano	4,527
Seguridad Pública	93,483
Desarrollo Social y Salud	33,953
Previsión Social	43,421
Administración	32,508
Inversiones y Obra Pública	77,188
Inversiones y Gastos del Ramo 33	6,813
Servicios de Deuda Pública	9,516
Otros Egresos	44
TOTALES	408,568

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

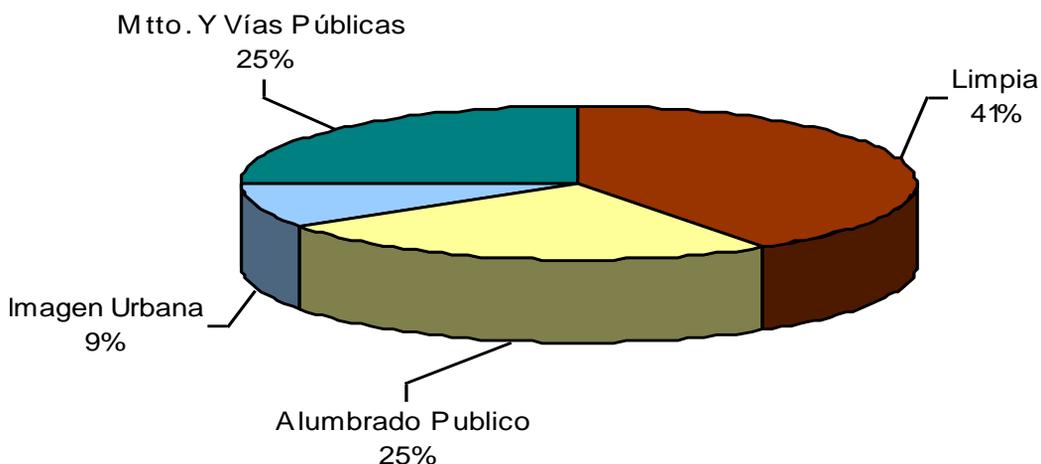
Servicios Públicos Generales

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 guadalupenses.

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

Este programa erogo durante el cuarto trimestre de 2009 \$82,139 (Ochenta y Dos Millones Ciento Treinta y Nieve Mil Pesos 00/100 M.N) para llevar a cabo el debido cumplimiento de los objetivos trazados y representa el 20% de los egresos totales.

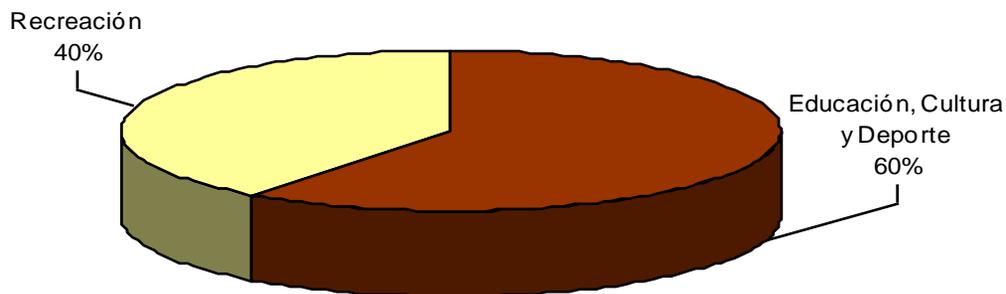
CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Limpia	\$ 33,589	\$ 31,992	-\$ 1,597	\$ 127,681	\$ 128,017	\$ 336
Alumbrado Público	\$ 20,236	\$ 20,348	\$ 112	\$ 81,219	\$ 81,391	\$ 172
Imagen Urbana	\$ 7,814	\$ 7,826	\$ 12	\$ 23,511	\$ 23,530	\$ 19
Mto. y Vías Públicas	\$ 20,500	\$ 20,255	-\$ 245	\$ 78,794	\$ 80,070	\$ 1,276
TOTALES	\$ 82,139	\$ 80,421	-\$ 1,718	\$ 311,205	\$ 313,008	\$ 1,803



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 \$15,620 (Quince Millones Seiscientos Veinte Mil Pesos 00/100 M.N) durante el cuarto trimestre de 2009, lo cual representa un 4% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Educación, Cultura y Deporte	\$ 9,420	\$ 9,433	\$ 13	\$ 27,670	\$ 27,710	\$ 40
Recreación	\$ 6,200	\$ 5,103	-\$ 1,097	\$ 19,524	\$ 18,448	-\$ 1,076
TOTALES	\$ 15,620	\$ 14,536	-\$ 1,084	\$ 47,194	\$ 46,158	-\$ 1,036

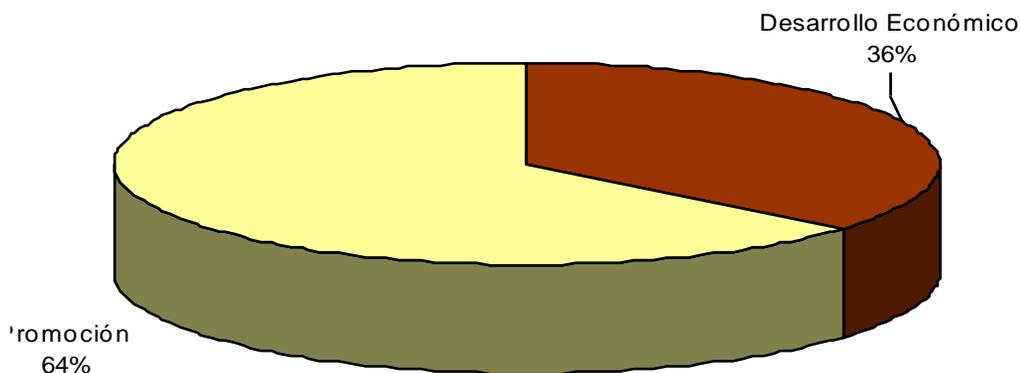


Fomento Económico

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 \$9,356 (Nueve Millones Trescientos Cincuenta y Seis Mil Pesos 00/100 M.N) que equivale al 2% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Económico	\$ 3,386	\$ 3,440	\$ 54	\$ 14,618	\$ 14,686	\$ 68
Promoción	\$ 5,970	\$ 6,045	\$ 75	\$ 13,849	\$ 13,931	\$ 82
TOTALES	\$ 9,356	\$ 9,485	\$ 129	\$ 28,467	\$ 28,617	\$ 150

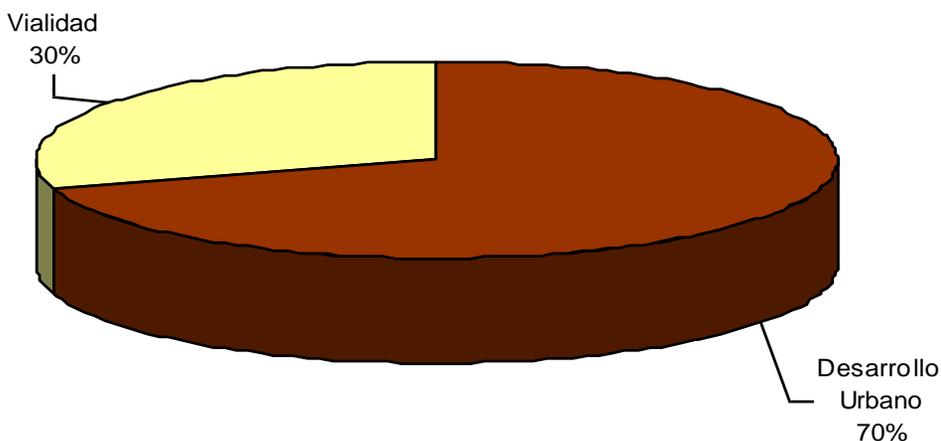


Desarrollo Urbano

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 eroga \$4,527 (Cuatro Millones Quinientos Veintisiete Mil Pesos 00/100 M.N) que equivale al 1% del gasto total del periodo.

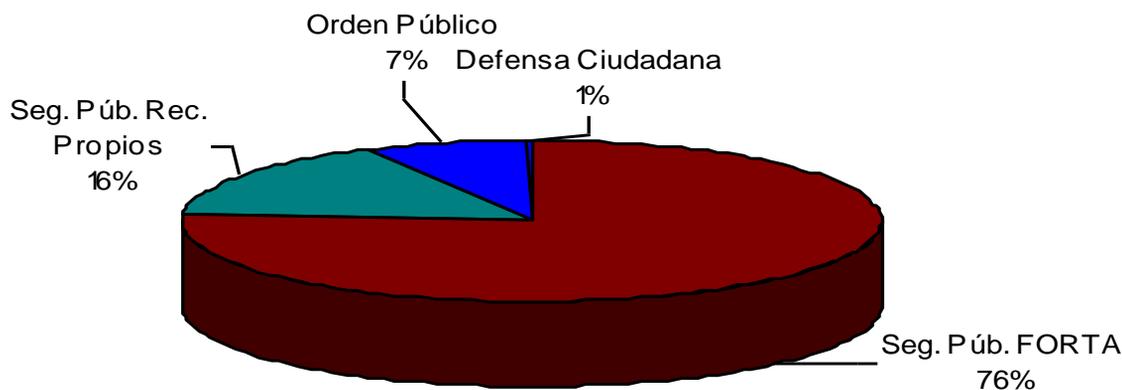
CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Urbano	\$ 3,178	\$ 3,208	\$ 30	\$ 9,540	\$ 9,585	\$ 45
Vialidad	\$ 1,349	\$ 1,353	\$ 4	\$ 3,847	\$ 3,853	\$ 6
TOTALES	\$ 4,527	\$ 4,561	\$ 34	\$ 13,387	\$ 13,438	\$ 51



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 \$93,483 (Noventa y Tres Millones Cuatrocientos Ochenta y Tres Mil Pesos 00/100 M.N) cuyo monto representa un 23% 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	\$ 71,132	\$ 71,140	\$ 8	\$ 257,399	\$ 257,606	\$ 207
Seg. Pública Rec. Propios	\$ 14,980	\$ 15,288	\$ 308	\$ 30,173	\$ 30,495	\$ 322
Orden Publicco	\$ 6,984	\$ 7,233	\$ 249	\$ 21,301	\$ 21,575	\$ 274
Defensa Ciudadana	\$ 387	\$ 388	\$ 1	\$ 387	\$ 388	\$ 1
TOTALES	\$ 93,483	\$ 94,049	\$ 566	\$ 309,260	\$ 310,064	\$ 804

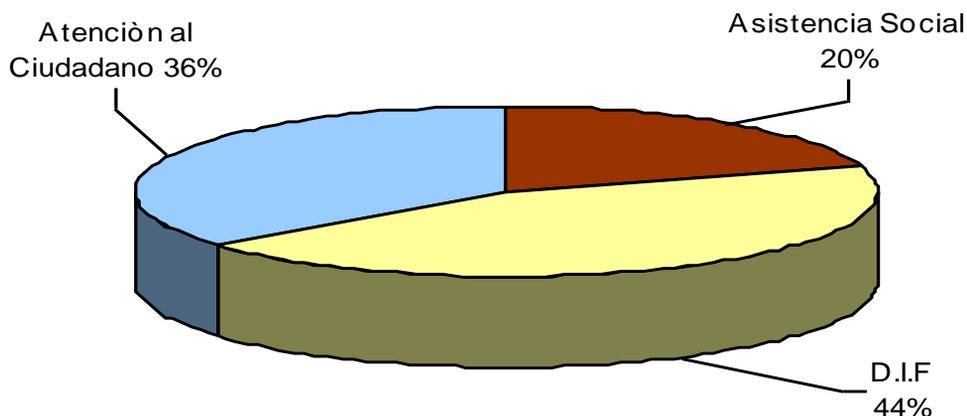


Desarrollo Social y Salud

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 \$33,953 (Treinta y Tres Millones Novecientos Cincuenta y Tres Mil Pesos 00/100 M.N) que representa un 8% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Salud y Asistencia Social	\$ 6,882	\$ 6,877	-\$ 5	\$ 22,952	\$ 22,971	\$ 19
D.I.F.	\$ 14,917	\$ 15,071	\$ 154	\$ 46,765	\$ 46,955	\$ 190
Atención al Ciudadano	\$ 12,154	\$ 12,693	\$ 539	\$ 38,635	\$ 39,218	\$ 583
TOTALES	\$ 33,953	\$ 34,641	\$ 688	\$ 108,352	\$ 109,144	\$ 792

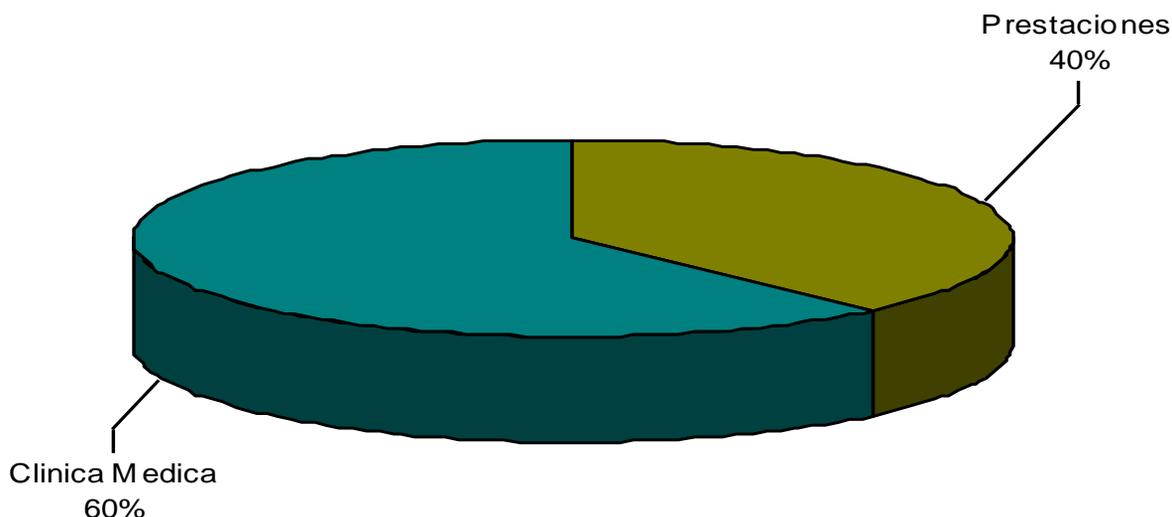


Previsión Social

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 2009.

Para este trimestre se erogaron \$43,421 (Cuarenta y Tres Millones Cuatrocientos Veintiún Mil Pesos 00/100 M.N) para el debido cumplimiento de los objetivos señalados en el párrafo anterior, que representa el 11% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Prestaciones	\$ 17,584	\$ 18,055	\$ 471	\$ 81,891	\$ 82,425	\$ 534
Clínica Médica	\$ 25,837	\$ 25,686	-\$ 151	\$ 105,699	\$ 105,823	\$ 124
TOTALES	\$ 43,421	\$ 43,741	\$ 320	\$ 187,590	\$ 188,248	\$ 658

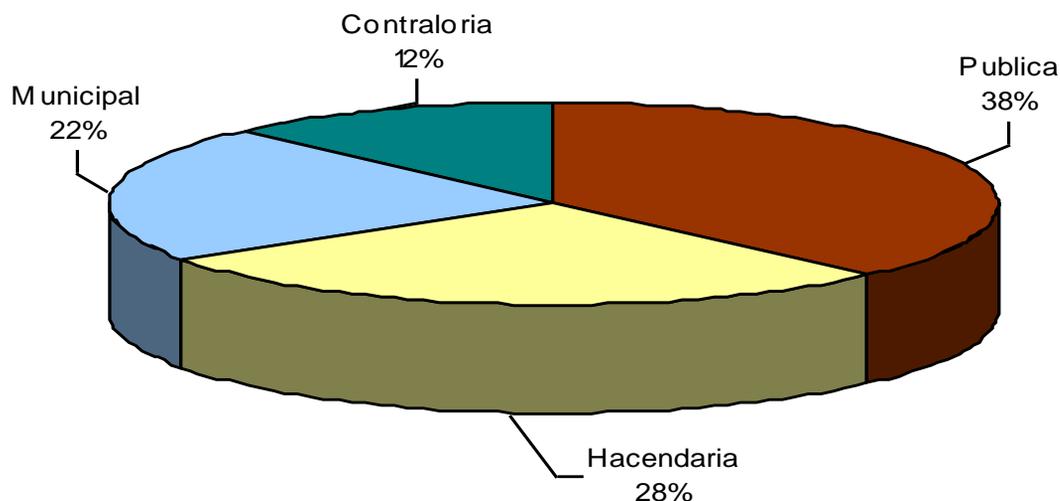


Administración:

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 \$32,508 (Treinta y Dos Millones Quinientos Ocho Mil Pesos 00/100 M.N) que equivale al 8% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Administración Pública	\$ 12,217	\$ 12,329	\$ 112	\$ 34,309	\$ 34,451	\$ 142
Administración Hacendaria	\$ 9,201	\$ 9,349	\$ 148	\$ 31,215	\$ 31,447	\$ 232
Administración Municipal	\$ 7,083	\$ 7,143	\$ 60	\$ 18,128	\$ 18,219	\$ 91
Contraloría	\$ 4,007	\$ 6,110	\$ 2,103	\$ 11,908	\$ 14,027	\$ 2,119
TOTALES	\$ 32,508	\$ 34,931	\$ 2,423	\$ 95,560	\$ 98,144	\$ 2,584

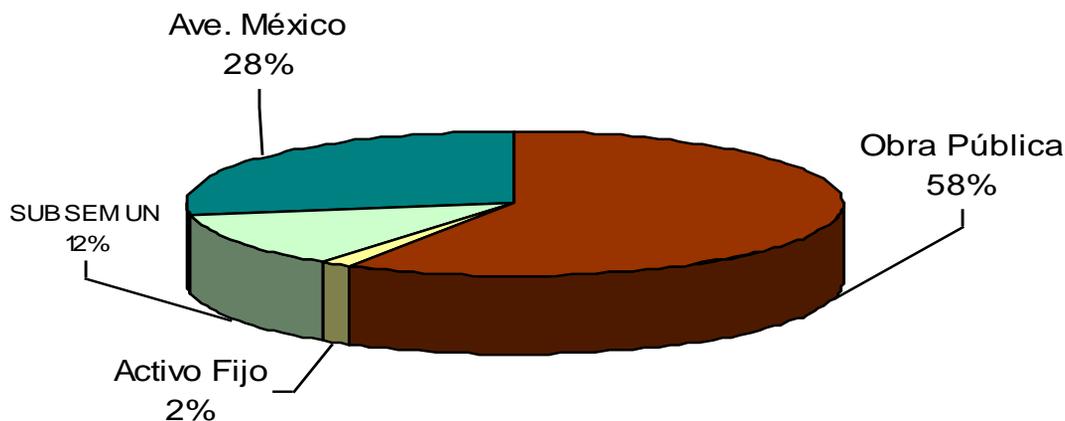


Inversiones y Obra Pública:

Dentro de este programa se refleja la inversión realizada en el programa de obras del ejercicio 2009, así como la terminación de las obras pendientes al cierre del ejercicio 2008, así como la Obra del Puente en la México y el programa del SUBSEMUN.

En conjunto, este programa erogo \$77,188 (Setenta y Siete Millones Ciento Ochenta y Ocho Mil Pesos 00/100 M.N) durante el periodo que se informa lo que representa un 19% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obra Pública	\$ 45,092	\$ 45,812	\$ 720	\$ 162,641	\$ 163,558	\$ 917
Activo Fijo	\$ 1,246	\$ 1,539	\$ 293	\$ 18,837	\$ 19,132	\$ 295
Ave. México	\$ 21,300	\$ 21,643	\$ 343	\$ 186,403	\$ 186,561	\$ 158
SUBSEMUN	\$ 9,550	\$ 9,568	\$ 18	\$ 28,963	\$ 28,980	\$ 17
TOTALES	\$ 77,188	\$ 78,562	\$ 1,374	\$ 396,844	\$ 398,231	\$ 1,387

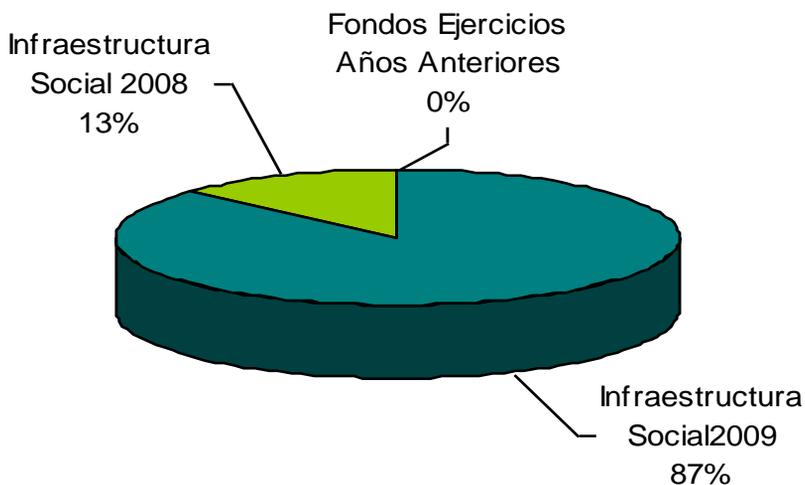


Inversiones y Gastos del Ramo 33:

En este programa sucede algo similar al anterior ya que se tenían obras en proceso al cierre del ejercicio 2008, por lo que en el gasto reflejado se incluyen obras publicas provenientes del ejercicio 2009 y las obras o proyectos pendientes al cierre del ejercicio 2008.

El egreso registrado durante este trimestre por este programa ascendió a \$6,813 (Seis Millones Ochocientos Trece Mil Pesos 00/100 M.N) que representa un 2% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Infraestructra Social 09	\$ 5,927	\$ 6,405	\$ 478	\$ 29,624	\$ 30,016	\$ 392
Infraestructra Social 08	\$ 886	\$ 1,236	\$ 350	\$ 7,726	\$ 8,074	\$ 348
Fondos Años Anteriores	\$ -	\$ 150	\$ 150	\$ 827	\$ 1,071	\$ 244
TOTALES	\$ 6,813	\$ 7,791	\$ 978	\$ 38,177	\$ 39,161	\$ 984

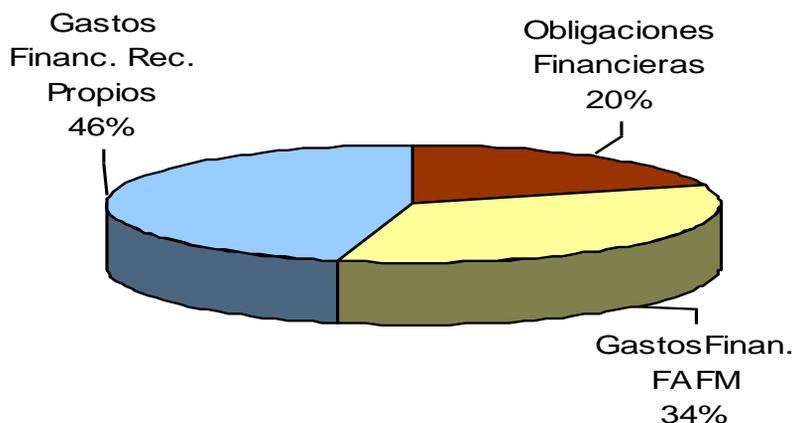


Servicio de Deuda Pública:

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 \$9,516 (Nueve Millones Quinientos Dieciséis Mil Pesos 00/100 M.N) por amortizaciones de capital así como por intereses generados y pagados durante el periodo que se informa.

Durante el cuarto trimestre este gasto represento un 2 % de los egresos totales del mismo periodo.

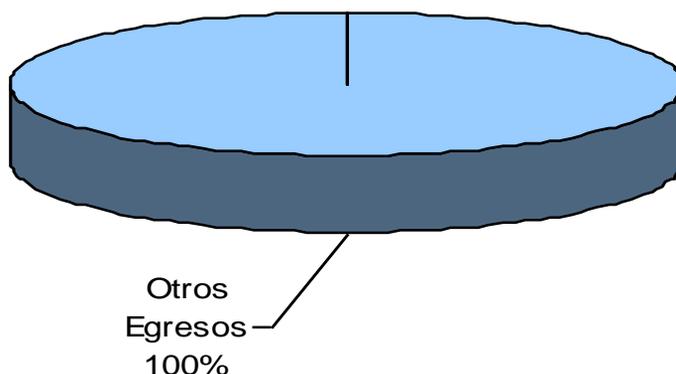
CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obligaciones de Capital	\$ 1,897	\$ 7,698	\$ 5,801	\$ 9,483	\$ 15,497	\$ 6,014
Gts. Financ. FAFM	\$ 3,224	\$ 3,228	\$ 4	\$ 18,939	\$ 18,944	\$ 5
Gts. Financ. Rec. Pro	\$ 4,395	\$ 4,398	\$ 3	\$ 8,679	\$ 8,692	\$ 13
TOTALES	\$ 9,516	\$ 15,324	\$ 5,808	\$ 37,101	\$ 43,133	\$ 6,032



Otros Egresos:

Esta partida esta representada principalmente por cancelaciones de recibos de ingresos por ministraciones para obras que el Gobierno del Estado cancelo, por devoluciones de alguna contribución ingresada en años anteriores y por pago de juicios pendientes también de años, en este trimestre se han gastado \$44 (Cuarenta y Cuatro Mil Pesos 00/100 M.N) de este rubro lo que representa un 1% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Otros Egresos	\$ 44	\$ -	-\$ 44	\$ 11,643	\$ -	-\$ 11,643
TOTALES	\$ 44	\$ -	-\$ 44	\$ 11,643	\$ -	-\$ 11,643



Conclusiones:

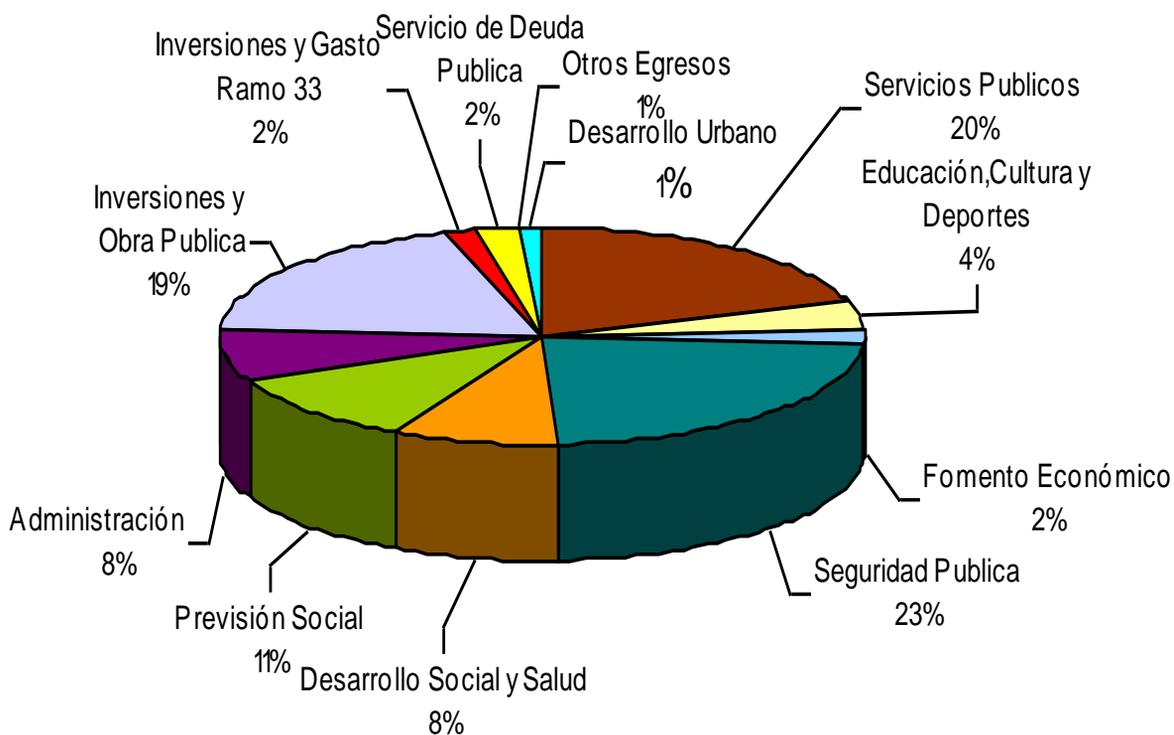
El gasto municipal se ha llevado a cabo con el apego de Presupuesto de Egresos aprobado para el 2009 y a la normatividad vigente; así como con un estricto control presupuestal.

De lo autorizado para el cuarto trimestre \$418,042 (Cuatrocientos Dieciocho Millones Cuarenta y Dos Mil Pesos 00/100 M.N) se gastaron \$408,568 (Cuatrocientos Ocho Millones Quinientos Sesenta y Ocho Mil Pesos 00/100 M.N), erogándose el 97% de lo que se tenía autorizado.

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

Egresos / Miles de Pesos	Oct. A Dic. 2009		VARIACION		Acumulado 2009		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Servicios Públicos Generales	82,139	80,421	-1,718	-2.1%	311,205	313,008	1,803	0.6%
Educación, Cultura y Deportes	15,620	14,536	-1,084	-7.5%	47,194	46,158	-1,036	-2.2%
Fomento Económico	9,356	9,485	129	1.4%	28,467	28,617	150	0.5%
Desarrollo Urbano	4,527	4,561	34	0.7%	13,387	13,438	51	0.4%
Seguridad Pública y Buen Gobierno	93,483	94,049	566	0.6%	309,260	310,064	804	0.3%
Desarrollo Social	33,953	34,641	688	2.0%	108,352	109,144	792	0.7%
Previsión Social	43,421	43,741	320	0.7%	187,590	188,248	658	0.3%
Administración	32,508	34,931	2,423	6.9%	95,560	98,144	2,584	2.6%
Inversiones y Obra Pública	77,188	78,562	1,374	1.7%	396,844	398,231	1,387	0.3%
Inversiones y Gastos del Ramo 33	6,813	7,791	978	12.6%	38,177	39,161	984	2.5%
Servicios de Deuda Pública	9,516	15,324	5,808	37.9%	37,101	43,133	6,032	14.0%
Otros Egresos	44	0	-44	100.0%	11,643	0	-11,643	100.0%
TOTALES	408,568	418,042	9,474	2.3%	1,584,780	1,587,346	2,566	0.2%

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



Informe de la Deuda Pública

(en miles de pesos)

Respecto a este rubro en lo que concierne al crédito 7282 con un adeudo de \$183,643 (Ciento Ochenta y Tres Millones Seiscientos Cuarenta y Tres Mil Pesos 00/100 M.N) solicitado para Refinanciar el saldo de la Deuda con Banobras, el crédito # 7283 con un adeudo de \$84,911 (Ochenta y Cuatro Millones Novecientos Once Mil Pesos 00/100 M.N) solicitado para la realización de Obra Pública Municipal y el crédito con Banca Afirme con un adeudo de \$110,000 (Ciento Diez Millones de Pesos 00/100 M.N.) solicitado para pago a Proveedores.

Deuda Pública a Largo Plazo:

Institución de Credito	Numero de Contrato	Saldo del Contrato al 31/Dic/2009	Vencimiento	Uso del crédito
Banobras, S.N.C.	7282	183,643	Julio 2033	Reestructura de Deuda
Banobras, S.N.C.	7283	84,911	Julio 2033	Obra Pública
Banca Afirme. S.A.		110,000	Nov. 2019	Pago Proveedores
		<u>378,554</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 \$50,255 (Cincuenta Millones Doscientos Cincuenta y Cinco Mil Pesos 00/100 M.N.)

Contingencias:

Al 30 de Noviembre del 2009 se tiene un adeudo con la Institución Agua y Drenaje de Monterrey, por la cantidad de \$33,523 (Treinta y Tres Millones Quinientos Veintitrés Mil Pesos 00/100 M.N.)

Disponibilidad

(en miles de 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 cuarto trimestre 2009 de las cuentas que integran la disponibilidad:

Caja, Bancos e Inversiones Temporales	\$	87,306
Gastos por comprobar		117
Fideicomisos		282
Documentos por cobrar		3,210
Deudores Diversos		9,207
Cuentas por Cobrar		180
Acreedores Diversos		(78,755)
Total disponibilidad	\$	21,547

Cabe hacer mención que del saldo de \$87,306 mostrado en caja, bancos e inversiones temporales existen saldos que se encuentran etiquetados para determinada finalidad, como \$1,604 para Obras del Ramo 33 ejercicio 2009, \$3,559 para Obras del Ramo 33 2008,\$25 correspondiente a ejercicios años anteriores,\$4,644 para el programa de Seguridad Nacional,\$3,681 para el Fondo de Desarrollo Municipal 2009,\$1,158 para Vida Digna 2009,\$22,894 para el Fondo Metropolitano,\$360 para el programa de Espacios Públicos 2009,\$2,832 programa Mantenimiento de Escuelas,\$65 para el CENDI,\$1,804 para el Conadep,\$4 para Vida Digna 2007,\$21,002 para el programa APAZU,\$1,966 para la Av. México y los \$14,767 para recursos propios.

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 2010, la retención a empleados por el servicio medico; así como el registro a proveedores por medio de Cadenas Productivas.