



GOBIERNO MUNICIPAL DE CD.GUADALUPE, N. L.

INFORME FINANCIERO ENERO - MARZO

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 Enero al 31 de Marzo 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 Enero al 31 de Marzo del 2014.

A continuación se presenta el Informe de Ingresos y Egresos del Primer 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 Enero al 31 de Marzo del 2014, los ingresos del Municipio ascendieron a \$478,125,786 (Cuatrocientos Setenta y Ocho Millones Ciento Veinticinco Mil Setecientos Ochenta y Seis Pesos 00/100 M. N.). Estos ingresos están distribuidos de la siguiente manera:

Ingresos / cantidad en Pesos	1o de Enero al 31 de Marzo 2014
Impuestos	134,148,764
Derechos	19,437,825
Productos	8,679,779
Aprovechamientos	7,880,760
Participaciones	150,964,959
Aportaciones Federales Ramo 33	101,177,813
Subsemun	0
Aportaciones Estatales	39,058,017
Otras Aportaciones Federales	16,096,067
Otros Ingresos	681,802
TOTALES	478,125,786

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 \$ 114,622,656 (Ciento Catorce Millones Seiscientos Veintidós Mil Seiscientos Cincuenta y Seis Pesos 00/100 M.N.) y el cobro del Impuesto Sobre Adquisición de inmuebles \$19,526,186 (Diez y Nueve Millones Quinientos Veintiséis Mil Ciento Ochenta y Seis Pesos 00/100 M.N.)

Otro ingreso propio sobresaliente durante el periodo de Enero a Marzo del 2014 es el cobro por concepto de Inscripciones y Refrendos por \$ 7,630,282 (Siete Millones Seiscientos Treinta Mil Doscientos Ochenta Y Dos Pesos 00/100 M.N.), Además de Multas Municipales por \$ 5,844,409 (Cinco Millones Ochocientos Cuarenta y Cuatro Mil Cuatrocientos Nueve Pesos 00/100 M. N.)

En resumen los ingresos propios durante el Primer Trimestre de 2014 ascendieron a \$ 170,147,128 (Ciento Setenta Millones Ciento Cuarenta y Siete Mil Ciento Veintiocho Pesos 00/100 M.N) lo que equivale a 35.59% 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 Primer Trimestre de 2014 ascendieron a \$150,964,959 (Ciento Cincuenta Millones Novecientos Sesenta y Cuatro Mil Novecientos Cincuenta y Nueve Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale al 31.57% 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 \$ 101,177,813 (Ciento Un Millones Ciento Setenta y Siete Mil Ochocientos Trece Pesos 00/100 M.N) incluyendo las Aportaciones Federales y los intereses de los saldos de los fondos por aplicar, el cual representa el 21.16% de los Ingresos Totales del Primer Trimestre.

Aportaciones Subsemun

No se recibió aportación por este concepto en este Trimestre.

Aportaciones Estatales

Esta partida esta compuesta principalmente por las aportaciones de Fondo Descentralizados, Apoyo para pago a diversos Proveedores, Apoyo 3% sobre Nominas, para el Trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$39,058,017 (Treinta y Nueve Millones Cincuenta y Ocho Mil Diez y Siete Pesos 00/100 M.N) que representa el 8.17% de los Ingresos Totales del Municipio.

Otras Aportaciones Federales

Esta partida se compone de Estímulos Fiscales y Programa Apazu (Programa de Agua Potable y Alcantarillado) para el trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$16,096,067 (Diez y Seis Millones Noventa y Seis Mil Sesenta y Siete Pesos 00/100 M.N) que representa el 3.37% de los Ingresos Totales del Municipio.

Otros Ingresos

En este rubro se ingresaron \$ 681,802 (Seiscientos Ochenta y Un Mil Ochocientos Dos Pesos 00/100 M. N.) esta se integra por la partida de Otros Ingresos varios, los cuales representan un 0.14% 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 Primer 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 6.75% de mas en el Ingreso real vs. el presupuestado

Cuadro Comparativo de Ingresos

Ingresos / Cantida en Pesos	Enero a Marzo 2014		VARIACION		Acumulado 2013		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Impuestos	134,148,764	138,866,224	-4,717,460	-3.4%	134,148,764	138,866,224	-4,717,460	-3.4%
Derechos	19,437,825	17,093,170	2,344,655	13.7%	19,437,825	17,093,170	2,344,655	13.7%
Productos	8,679,779	7,540,644	1,139,135	15.1%	8,679,779	7,540,644	1,139,135	15.1%
Aprovechamientos	7,880,760	6,768,077	1,112,683	16.4%	7,880,760	6,768,077	1,112,683	16.4%
Participaciones	150,964,959	148,595,561	2,369,398	1.6%	150,964,959	148,595,561	2,369,398	1.6%
Aportaciones Federales Ramo 33	101,177,813	97,805,462	3,372,351	3.4%	101,177,813	97,805,462	3,372,351	3.4%
Aportaciones Estatales	39,058,017	13,307,978	25,750,039	193.5%	39,058,017	13,307,978	25,750,039	193.5%
Otras Aportaciones Federales	16,096,067	11,093,206	5,002,861	45.1%	16,096,067	11,093,206	5,002,861	45.1%
Subsemun	0	0	0	0.0%	0	0	0	0.0%
Financiamiento	0	0	0	0.0%	0	0	0	0.0%
Otros Ingresos	681,802	6,838,871	-6,157,069	-90.0%	681,802	6,838,871	-6,157,069	-90.0%
TOTALES	478,125,786	447,909,193	30,216,593	6.7%	478,125,786	447,909,193	30,216,593	6.7%

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 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 2014 son los siguientes:

- Servicios Públicos Generales
- Recreación, 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 Enero al 31 de Marzo del 2014, los Egresos del Municipio ascendieron a \$458,452,750 (Cuatrocientos Cincuenta y Ocho Millones Cuatrocientos Cincuenta y Dos Mil Setecientos Cincuenta Pesos 00/100 M.N.). Estos egresos están distribuidos de la siguiente manera:

Egresos / Cantidad en Pesos	1º Enero al 31-Mar-14
Servicios Públicos Generales	103,034,640
Recreacion, Cultura y Deportes	20,850,917
Fomento Económico	12,253,326
Desarrollo Urbano	1,809,577
Seguridad Pública	70,959,331
Desarrollo Social y Salud	29,724,278
Previsión Social	68,564,915
Administración	34,936,682
Inversiones y Obra Pública	66,516,970
Inversion y Gastos del Ramo 33	9,761,088
Servicios de Deuda Pública	39,160,897
Otros Egresos	880,130
TOTALES	458,452,750

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 erogo durante el Primer Trimestre de 2014, \$103,034,640 (Ciento Tres Millones Treinta y Cuatro Mil Seiscientos Cuarenta Pesos 00/100 M.N) para llevar a cabo el debido cumplimiento de los objetivos trazados y representa el 22.47% de los egresos totales.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Limpia	\$ 33,714,074	\$ 55,764,133	\$ 22,050,059	\$ 33,714,074	\$ 55,764,133	\$ 22,050,059
Alumbrado Público	\$ 40,262,973	\$ 40,391,849	\$ 128,876	\$ 40,262,973	\$ 40,391,849	\$ 128,876
Imagen Urbana	\$ 11,984,881	\$ 10,942,436	-\$ 1,042,445	\$ 11,984,881	\$ 10,942,436	-\$ 1,042,445
Mtto. y Vías Públicas	\$ 17,072,712	\$ 16,649,278	-\$ 423,434	\$ 17,072,712	\$ 16,649,278	-\$ 423,434
TOTALES	\$ 103,034,640	\$ 123,747,696	\$ 20,713,056	\$ 103,034,640	\$ 123,747,696	\$ 20,713,056

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 \$20,850,917 (Veinte Millones Ochocientos Cincuenta Mil Novecientos Diez y Siete Pesos 00/100 M.N) durante el Primer 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 (\$)
Recreación, Cultura y Deporte	\$ 18,108,496	\$ 16,794,152	-\$ 1,314,344	\$ 18,108,496	\$ 16,794,152	-\$ 1,314,344
Recreación	\$ 2,742,421	\$ 2,918,844	\$ 176,423	\$ 2,742,421	\$ 2,918,844	\$ 176,423
TOTALES	\$ 20,850,917	\$ 19,712,996	-\$ 1,137,921	\$ 20,850,917	\$ 19,712,996	-\$ 1,137,921

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 \$12,253,326 (Doce Millones Doscientos Cincuenta y Tres Mil Trescientos Veintiséis Pesos 00/100 M.N) que equivale al 2.67% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Económico	\$ 2,630,280	\$ 2,087,623	-\$ 542,657	\$ 2,630,280	\$ 2,087,623	-\$ 542,657
Promoción	\$ 9,623,046	\$ 10,103,729	\$ 480,683	\$ 9,623,046	\$ 10,103,729	\$ 480,683
TOTALES	\$ 12,253,326	\$ 12,191,352	-\$ 61,974	\$ 12,253,326	\$ 12,191,352	-\$ 61,974

Desarrollo Urbano

Intervienen áreas como Desarrollo Urbano y Vialidad que ofrecen una gran gama de servicios a la comunidad, todos estos servicios van encaminados a crear oportunidades de desarrollo para que las familias guadalupenses puedan vivir mejor.

Para el cumplimiento de estos objetivos, este programa erogo \$1,809,577 (Un Millón Ochocientos Nueve Mil Quinientos Setenta y Siete Pesos 00/100 M.N) que equivale al 0.40% del gasto total del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Urbano	\$ 1,808,178	\$ 1,492,458	-\$ 315,720	\$ 1,808,178	\$ 1,492,458	-\$ 315,720
Vialidad	\$ 1,399	\$ 422,158	\$ 420,759	\$ 1,399	\$ 422,158	\$ 420,759
TOTALES	\$ 1,809,577	\$ 1,914,616	\$ 105,039	\$ 1,809,577	\$ 1,914,616	\$ 105,039

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 \$70,959,331 (Setenta Millones Novecientos Cincuenta y Nueve Mil Trescientos Treinta y Un Pesos 00/100 M.N) cuyo monto representa un 15.48% 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	\$ 59,731,287	\$ 56,820,040	-\$ 2,911,247	\$ 59,731,287	\$ 56,820,040	-\$ 2,911,247
Seg. Pública Rec. Propios	\$ 4,753,030	\$ 17,137,980	\$12,384,950	\$ 4,753,030	\$ 17,137,980	\$ 12,384,950
Orden Publico	\$ 5,577,929	\$ 3,734,866	-\$ 1,843,063	\$ 5,577,929	\$ 3,734,866	-\$ 1,843,063
Defensa Ciudadana	\$ 897,085	\$ -	-\$ 897,085	\$ 897,085	\$ -	-\$ 897,085
TOTALES	\$ 70,959,331	\$ 77,692,886	\$ 6,733,555	\$ 70,959,331	\$ 77,692,886	\$ 6,733,555

Desarrollo Social y Salud

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

Durante el periodo que se informa el gasto en este programa ascendió a \$29,724,278 (Veintinueve Millones Setecientos Veinticuatro Mil Doscientos Setenta y Ocho Pesos 00/100 M.N) que representa un 6.48% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Social y Salud	\$ 3,974,697	\$ 4,133,924	\$ 159,227	\$ 3,974,697	\$ 4,133,924	\$ 159,227
D.I.F.	\$ 11,974,803	\$ 12,740,812	\$ 766,009	\$ 11,974,803	\$ 12,740,812	\$ 766,009
Atención al Ciudadano	\$ 13,774,778	\$ 11,251,992	-\$ 2,522,786	\$ 13,774,778	\$ 11,251,992	-\$ 2,522,786
TOTALES	\$ 29,724,278	\$ 28,126,728	-\$ 1,597,550	\$ 29,724,278	\$ 28,126,728	-\$ 1,597,550

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 \$68,564,915 (Sesenta y Ocho Millones Quinientos Sesenta y Cuatro Mil Novecientos Quince Pesos 00/100 M.N) para el debido cumplimiento de los objetivos señalados en el párrafo anterior, que representa el 14.96% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Prestaciones	\$ 39,545,400	\$ 31,201,796	-\$ 8,343,604	\$ 39,545,400	\$ 31,201,796	-\$ 8,343,604
Clínica Médica	\$ 29,019,515	\$ 28,923,459	-\$ 96,056	\$ 29,019,515	\$ 28,923,459	-\$ 96,056
TOTALES	\$ 68,564,915	\$ 60,125,255	-\$ 8,439,660	\$ 68,564,915	\$ 60,125,255	-\$ 8,439,660

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 \$34,936,682 (Treinta y Cuatro Millones Novecientos Treinta y Seis Mil Seiscientos Ochenta y Dos Pesos 00/100 M.N) que equivale al 7.62% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Admon Pública	\$ 20,878,594	\$ 11,651,476	-\$ 9,227,118	\$ 20,878,594	\$ 11,651,476	-\$ 9,227,118
Admon Hacendaria	\$ 8,476,445	\$ 7,390,097	-\$ 1,086,348	\$ 8,476,445	\$ 7,390,097	-\$ 1,086,348
Admon Municipal	\$ 3,138,005	\$ 3,263,100	\$ 125,095	\$ 3,138,005	\$ 3,263,100	\$ 125,095
Contraloría	\$ 2,443,638	\$ 2,569,481	\$ 125,843	\$ 2,443,638	\$ 2,569,481	\$ 125,843
TOTALES	\$ 34,936,682	\$ 24,874,154	-\$ 10,062,528	\$ 34,936,682	\$ 24,874,154	-\$ 10,062,528

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 \$66,516,970 (Sesenta y Seis Millones Quinientos Diez y Seis Mil Novecientos Setenta Pesos 00/100 M.N) durante el periodo que se informa lo que representa un 14.51% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obra Pública	\$ 61,658,868	\$ 57,977,221	-\$ 3,681,647	\$ 61,658,868	\$ 57,977,221	-\$ 3,681,647
Activo Fijo	\$ 4,858,102	\$ 3,100,000	-\$ 1,758,102	\$ 4,858,102	\$ 3,100,000	-\$ 1,758,102
SUBSEMUN	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 66,516,970	\$ 61,077,221	-\$ 5,439,749	\$ 66,516,970	\$ 61,077,221	-\$ 5,439,749

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 \$9,761,088 (Nueve Millones Setecientos Sesenta y Un Mil Ochenta y Ocho Pesos 00/100 M.N) lo que representa un 2.13% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Infraestructra Social 14	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Infraestructra Social 13	\$ 8,029,903	\$ 4,564,044	-\$ 3,465,859	\$ 8,029,903	\$ 4,564,044	-\$ 3,465,859
Fondos Años Anteriores	\$ 1,731,185	\$ 1,931,185	\$ 200,000	\$ 1,731,185	\$ 1,931,185	\$ 200,000
TOTALES	\$ 9,761,088	\$ 6,495,229	-\$ 3,265,859	\$ 9,761,088	\$ 6,495,229	-\$ 3,265,859

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 \$39,160,897 (Treinta y Nueve Millones Ciento Sesenta Mil Ochocientos Noventa y Siete 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 8.54% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado
Obligaciones de Capital	\$ 28,535,954	\$ 28,538,382	\$ 2,428	\$ 28,535,954	\$ 28,538,382
Gts. Financ. FAFM	\$ 7,421,976	\$ 8,295,000	\$ 873,024	\$ 7,421,976	\$ 8,295,000
Gts. Financ. Rec. Pro	\$ 3,202,967	\$ 3,300,000	\$ 97,033	\$ 3,202,967	\$ 3,300,000
TOTALES	\$ 39,160,897	\$ 40,133,382	\$ 972,485	\$ 39,160,897	\$ 40,133,382

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 \$ 880,130 (Ochocientos Ochenta Mil Ciento Treinta Pesos 00/100 M.N) de este rubro lo que representa un 0.19% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Otros Egresos	\$ 880,130	\$ -	-\$ 880,130	\$ 880,130	\$ -	-\$ 880,130
TOTALES	\$ 880,130	\$ -	-\$ 880,130	\$ 880,130	\$ -	-\$ 880,130

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	Ene. a Mzo. 2014		VARIACION		Acumulado 2013		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Servicios Públicos Generales	103,034,640	123,747,696	20,713,056	16.7%	103,034,640	123,747,696	20,713,056	16.7%
Educación, Cultura y Deportes	20,850,917	19,712,996	-1,137,921	-5.8%	20,850,917	19,712,996	-1,137,921	-5.8%
Fomento Económico	12,253,326	12,191,352	-61,974	-0.5%	12,253,326	12,191,352	-61,974	-0.5%
Desarrollo Urbano	1,809,577	1,914,616	105,039	5.5%	1,809,577	1,914,616	105,039	5.5%
Seguridad Pública y Buen Gobierno	70,959,331	77,692,886	6,733,555	8.7%	70,959,331	77,692,886	6,733,555	8.7%
Desarrollo Social	29,724,278	28,126,728	-1,597,550	-5.7%	29,724,278	28,126,728	-1,597,550	-5.7%
Previsión Social	68,564,915	60,125,255	-8,439,660	-14.0%	68,564,915	60,125,255	-8,439,660	-14.0%
Administración	34,936,682	24,874,154	-10,062,528	-40.5%	34,936,682	24,874,154	-10,062,528	-40.5%
Inversiones y Obra Pública	66,516,970	61,077,221	-5,439,749	-8.9%	66,516,970	61,077,221	-5,439,749	-8.9%
Inversiones y Gastos del Ramo 33	9,761,088	6,495,229	-3,265,859	-50.3%	9,761,088	6,495,229	-3,265,859	-50.3%
Servicios de Deuda Pública	39,160,897	40,133,382	972,485	2.4%	39,160,897	40,133,382	972,485	2.4%
Otros Egresos	880,130	0	-880,130	100.0%	880,130	0	-880,130	100.0%
TOTALES	458,452,750	456,091,514	-2,361,236	-0.5%	458,452,750	456,091,514	-2,361,236	-0.5%

Informe de la Deuda Pública

(Cantidad en pesos)

Respecto a este rubro en lo que concierne al crédito 7282 con un adeudo de \$151,168,364 (Ciento Cincuenta y Un Millones Ciento Sesenta y Ocho Mil Trescientos Sesenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N) solicitado para Refinanciar el saldo de la Deuda con Banobras, el crédito # 7283 con un adeudo de \$69,333,903 (Sesenta y Nueve Millones Trescientos Treinta y Tres Mil Novecientos Tres Pesos 00/100 M.N) solicitado para la realización de Obra Pública Municipal, el crédito # 9133 con un adeudo de \$154,553,514 (Ciento Cincuenta y Cuatro Millones Quinientos Cincuenta y Tres Mil Quinientos Catorce Pesos 00/100 M.N. solicitado para la realización de Obra Publica, el crédito con #10293 con un adeudo de \$135,407,957 (Ciento Treinta y Cinco Millones Cuatrocientos Siete Mil Novecientos Cincuenta y Siete 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/Mzo./2014	Vencimiento
Banobras, S.N.C.	7282	\$ 151,168,364.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	7283	\$ 69,333,903.00	Julio 2033
Banobras, S.N.C.	9133	\$ 154,553,514.00	Nov.2030
Banobras S.N.C.	10293	\$ 135,407,957.00	Nov. 2036
Banca Afirme. S.A.		\$ 58,360,000.00	Nov. 2019
Banca Afirme. S.A.		\$ 50,922,218.00	Feb. 2019

\$ 619,745,956.00

Disponibilidad

(cantidades en Pesos)

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

Caja, Bancos e Inversiones Temporales	\$ 109,257,499
Gastos por comprobar	2,446,337
Fideicomisos	6,921,680
Deudores Diversos	5,249,777
Cuentas por Cobrar	97,789
Acreedores Diversos	(69,794,774)
Disponibilidad	\$ 54,178,308

Desglose de Caja, Bancos e Inversión	
Caja Chica	132,000.00
Fondo de Fortalecimiento Municipal 2012 y 2013	32,435.44
Fondo de Infraestructura Social 2011	3,217.86
Fondo de Infraestructura Social 2012	1,442,563.80
Fondo de Infraestructura Social 2013	7,292,684.43
Programa Hábitat 2013	1,413,064.54
Fopam	1,393.47
Fopadep	3,363,147.18
Programa Bibliotecas	7,769,901.81
Recursos Propios	25,716,802.13
Fondo de Infraestructura Social 2014	12,654,397.69
Fondo de Fortalecimiento Municipal 2014	29,661,561.76
Espacios Públicos	739,587.44
Ramo 23	19,034,741.36
	\$ 109,257,498.91

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