



GUADALUPE
Gente que Trabaja

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

Secretaría de Finanzas y Tesorería Municipal



**INFORME FINANCIERO
ABRIL A JUNIO**

EJERCICIO FISCAL 2009

JULIO

ADMINISTRACIÓN 2006 - 2009

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 Abril al 30 de Junio 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 Backer & Mc Kenzie México, S.C. cuya opinión no incluye ninguna salvedad a los Estados Financieros que presenta el Municipio del 1º de Abril al 30 de Junio del 2009.

A continuación se presenta el Informe de Ingresos y Egresos del Segundo 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 Abril al 30 de Junio de 2009, los ingresos del Municipio ascendieron a \$358,648 (Trescientos Cincuenta y Ocho Millones Seiscientos Cuarenta y Ocho Mil Pesos 00/100 M.N.), los cuales representan un 5% mas que los ingresos que se tenían presupuestados. Estos ingresos están distribuidos de la siguiente manera:

Ingresos / Miles de Pesos	1º Abril al 30 de Junio 2009
Impuestos	19,567
Derechos	10,079
Productos	9,648
Aprovechamientos	9,292
Participaciones	115,515
Aportaciones Federales Ramo 33	79,460
Aportaciones Estatales	61,970
SUBSEMUN	0
Aportaciones Federales	45,000
Otros Ingresos	8,117
TOTALES	358,648

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 durante el segundo trimestre de 2009 ascendieron a \$48,586 (Cuarenta y Ocho Millones Quinientos Ochenta y Seis Mil Pesos 00/100 M.N) lo que equivale a 14% de los Ingresos Totales del mismo periodo, la baja considerable en el cobro de estos impuestos es en mayor parte a la crisis económica que se está viviendo a nivel nacional.

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
Recuperación de Gasolina y Diesel

En total las Participaciones Federales y Estatales durante el segundo trimestre de 2009 ascendieron a \$115,515 (Ciento Quince Millones Quinientos Quince Mil Pesos 00/100 M.N.) lo que equivale al 32% de los Ingresos Totales del mismo periodo.

Aportaciones Federales:

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 \$79,460 (Setenta y Nueve Millones Cuatrocientos Sesenta 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 22% 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 \$61,970 (Setenta y Un Millones Novecientos Sesenta Mil Pesos 00/100 M.N) que representa el 17% de los Ingresos Totales del Municipio.

Aportaciones Federales:

Este concepto esta compuesto por la Aportación de la Federación por \$45,000 (Cuarenta y Cinco Millones 00/100 M.) para llevar a cabo el Paso a Desnivel sobre la Autopista Monterrey-Cadereyta, Riego y Jardinería en Av. Maestro Israel Cavazos Garza (Av. México) de Ruiz Cortines a Dos Ríos, Ampliación en Av. Maestro Israel Cavazos Garza (Av. Mexico) de Ruiz Cortines a la Av. Benito Juárez, representando un 13% de los Ingresos Totales del Municipio.

Otros Ingresos

Esta partida esta compuesta por diversas aportaciones como Rescate Espacios Públicos, Estímulos Fiscales que corresponden a ahorros en el Pago de los Impuestos para el trimestre que se informa, en este rubro se ingresaron \$8,117 (Ocho Millones Ciento Diecisiete Mil Pesos 00/100 M.N) que representa el 2% 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.

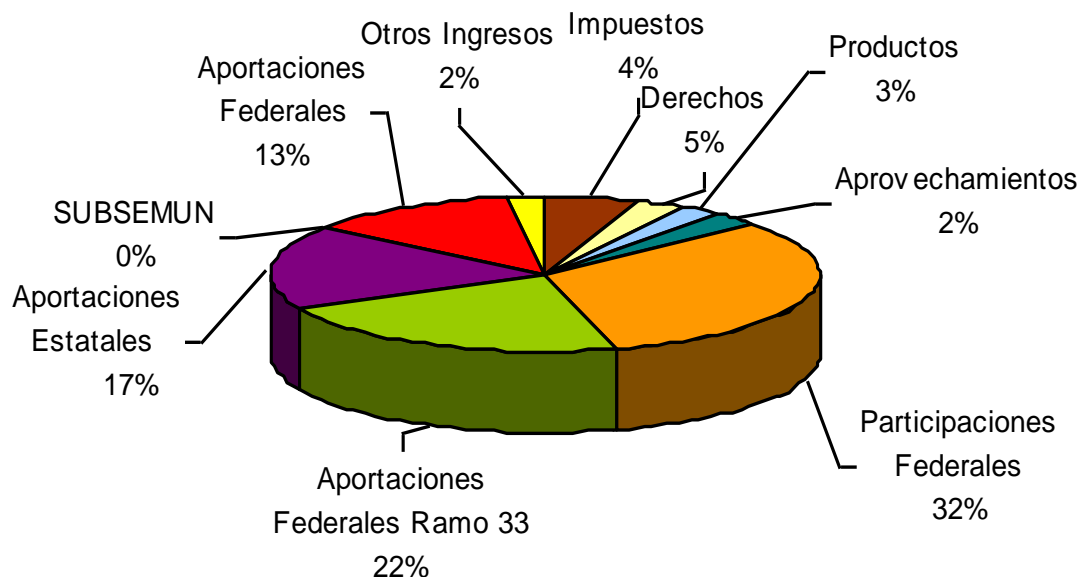
Conclusiones

El comportamiento de los Ingresos Municipales durante el segundo trimestre específicamente en los ingresos propios, es importante destacar que se tuvo una disminución de un 39% respecto a lo presupuestado, que acumulado al 30 de Junio representa una disminución del 15% respecto a lo presupuestado.

Adicionalmente se ve el mismo comportamiento en las participaciones federales con una disminución del 16% en el segundo trimestre y un 14% acumulado al mes de Junio del 2009.

Cuadro Comparativo de Ingresos

Ingresos / Miles de Pesos	Abr a Jun 2009		VARIACION		Acumulado 2009		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Impuestos	19,567	30,687	-11,120	-36.2%	129,910	140,870	-10,960	-7.8%
Derechos	10,079	13,334	-3,255	-24.4%	29,879	28,713	1,166	4.1%
Productos	9,648	12,342	-2,694	-21.8%	17,402	19,303	-1,901	-9.8%
Aprovechamientos	9,292	21,656	-12,364	-57.1%	27,172	46,680	-19,508	-41.8%
Participaciones	115,515	137,417	-21,902	-15.9%	228,991	260,913	-31,922	-12.2%
Aportaciones Federales Ramo 33	79,460	80,411	-951	-1.2%	158,920	160,823	-1,903	-1.2%
Aportaciones Estatales	61,970	5,191	56,779	169.9%	105,188	5,191	99,997	169.9%
SUBSEMUN	0	11,766	-11,766	100.0%	15,633	11,766	3,867	100.0%
Aportaciones Federales	45,000	28,308	16,692	100.0%	143,000	28,308	114,692	100.0%
Otros Ingresos	8,117	523	7,594	100.0%	9,987	783	9,204	100.0%
TOTALES	358,648	341,635	17,013	5.0%	866,082	703,350	162,732	23.1%



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

Es importante resaltar, que durante este trimestre se cobro un 5% mas de lo que se tenia presupuestado.

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 puede ser: cumplir con los Servicios Públicos, con algún 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 2009 son los siguientes:

- Servicios Públicos Generales
- Educación, Cultura y Deporte
- Fomento Económico
- Desarrollo Urbano
- Seguridad Publica y Buen Gobierno
- 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 Abril al 30 Junio 2009, los egresos del Municipio ascendieron a \$364,632 (Trescientos Sesenta y Cuatro Millones Seiscientos Treinta y Dos Mil Pesos 00/100 M.N.). Estos egresos están distribuidos de la siguiente manera:

Egresos / Miles de Pesos	1º Abril al 30 Junio 2009
Servicios Públicos Generales	65,342
Recreación, Cultura y Deportes	10,615
Fomento Económico	5,732
Desarrollo Urbano	3,027
Seguridad Pública y Buen Gobierno	71,251
Desarrollo Social y Salud	23,503
Previsión Social	54,494
Administración	19,474
Inversiones y Obra Pública	90,957
Inversiones y Gastos del Ramo 33	14,908
Servicios de Deuda Pública	5,173
Otros Egresos	156
TOTALES	364,632

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

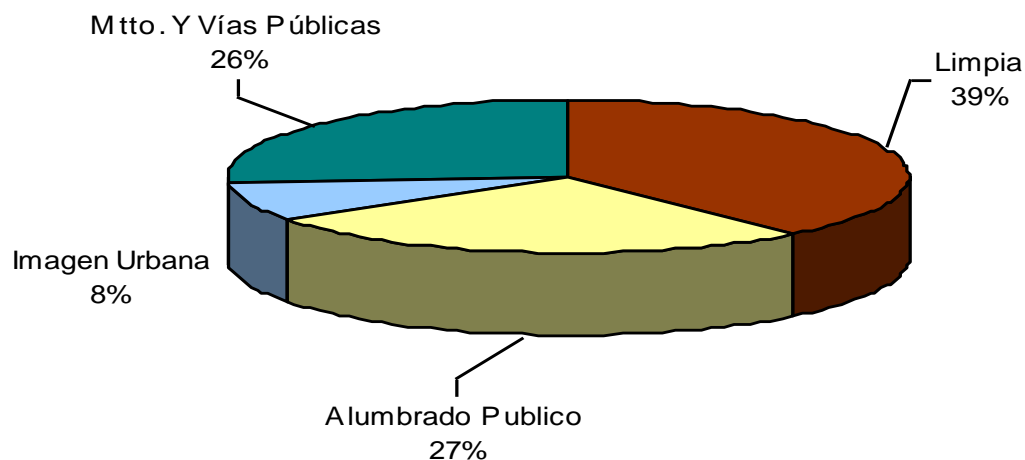
Servicios Públicos Generales

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 segundo trimestre de 2009 \$65,342 (Sesenta y Cinco Millones Trescientos Cuarenta y Dos Mil Pesos 00/100 M.N) para llevar a cabo el debido cumplimiento de los objetivos trazados y representa el 18% de los egresos totales.

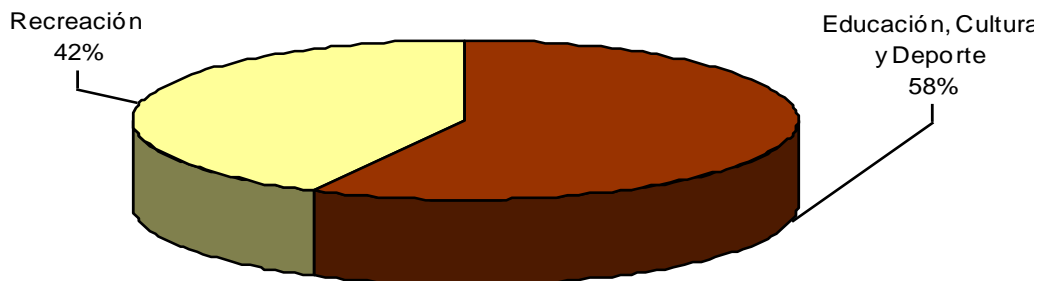
CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Limpia	\$ 25,255	\$ 25,257	\$ 2	\$ 73,317	\$ 75,251	\$ 1,934
Alumbrado Público	\$ 17,566	\$ 17,564	-\$ 2	\$ 42,057	\$ 42,118	\$ 61
Imagen Urbana	\$ 5,438	\$ 5,441	\$ 3	\$ 11,006	\$ 11,020	\$ 14
Mto. y Vías Públicas	\$ 17,083	\$ 17,086	\$ 3	\$ 38,302	\$ 39,829	\$ 1,527
TOTALES	\$ 65,342	\$ 65,348	\$ 6	\$ 164,682	\$ 168,218	\$ 3,536



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 erogo \$10,615 (Diez Millones Seiscientos Quince Mil Pesos 00/100 M.N) durante el segundo trimestre de 2009, lo cual representa un 3% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Educación, Cultura y Deporte	\$ 6,108	\$ 6,108	\$ -	\$ 12,022	\$ 12,051	\$ 29
Recreación	\$ 4,507	\$ 4,510	\$ 3	\$ 9,198	\$ 9,228	\$ 30
TOTALES	\$ 10,615	\$ 10,618	\$ 3	\$ 21,220	\$ 21,279	\$ 59

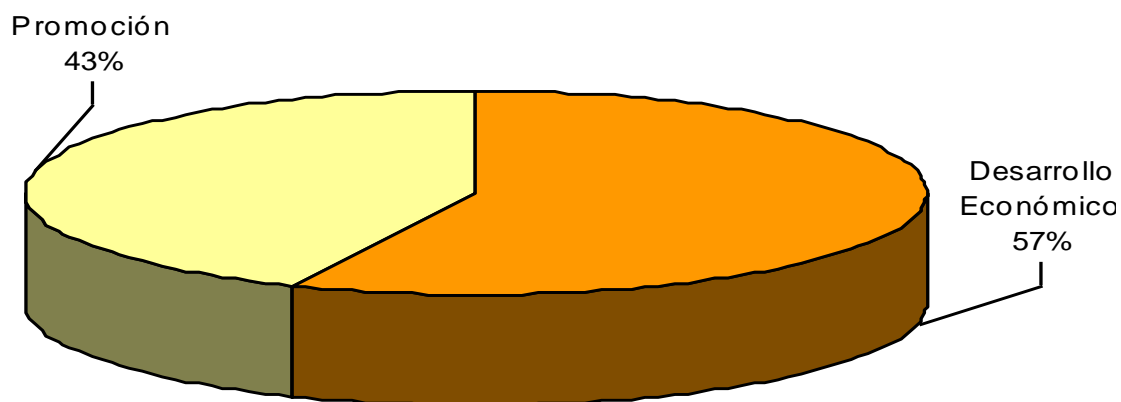


Fomento Económico

Intervienen áreas como Desarrollo Económico y Otros Servicios que ofrecen una gran gama de servicios a la comunidad, los cuales van encaminados a crear oportunidades de desarrollo para que las familias guadalupenses puedan vivir mejor.

Para el cumplimiento de estos objetivos, este programa de erogo \$5,732 (Cinco Millones Setecientos Treinta y Dos 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	\$ 3,250	\$ 3,252	\$ 2	\$ 9,072	\$ 9,091	\$ 19
Promocion	\$ 2,482	\$ 2,483	\$ 1	\$ 6,085	\$ 6,095	\$ 10
TOTALES	\$ 5,732	\$ 5,735	\$ 3	\$ 15,157	\$ 15,186	\$ 29

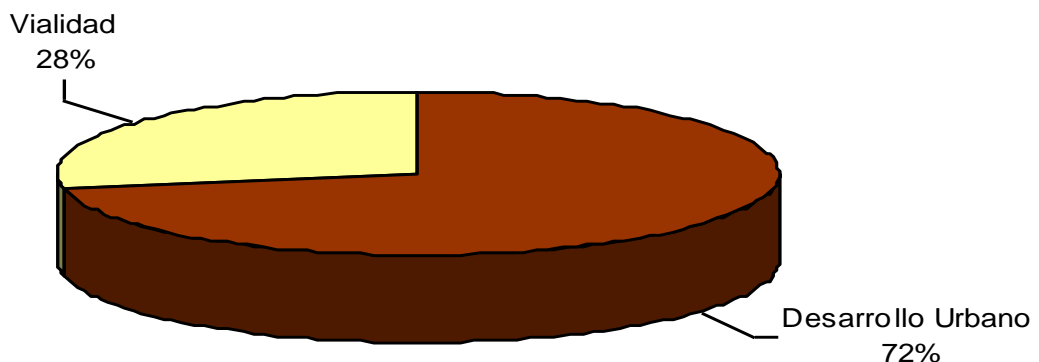


Desarrollo Urbano

Intervienen áreas como Desarrollo Urbano y Ecología cuyo objetivo principal es el de guiar y regular un desarrollo urbano de la Ciudad que permita el crecimiento armonioso en un entorno ambiental de calidad entre las colonias, parques industriales, zonas comerciales y vialidades, cuidando el equilibrio territorial y ecológico.

Para el cumplimiento de estos objetivos, este programa eroga \$3,027 (Tres Millones Veintisiete Mil Pesos 00/100 M.N) que equivale al 1% del gasto total del periodo.

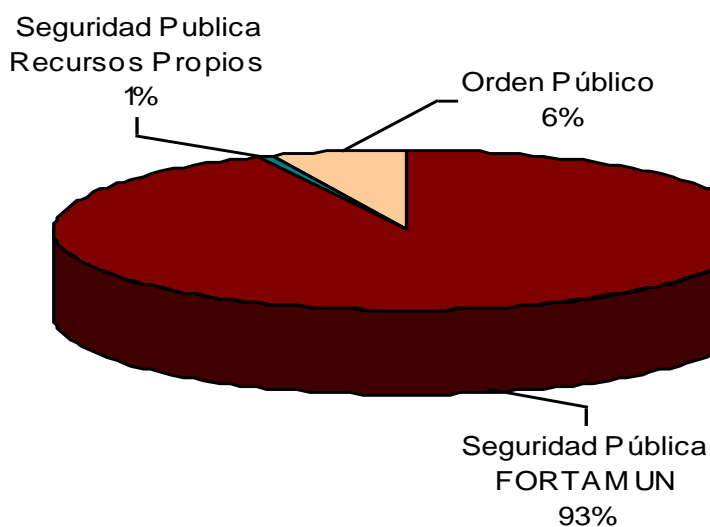
CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Desarrollo Urbano	\$ 2,178	\$ 2,178	\$ -	\$ 4,302	\$ 4,317	\$ 15
Vialidad	\$ 849	\$ 849	\$ -	\$ 1,683	\$ 1,686	\$ 3
TOTALES	\$ 3,027	\$ 3,027	\$ -	\$ 5,985	\$ 6,003	\$ 18



Seguridad Pública y Buen Gobierno:

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 \$71,251 (Sesenta y Un Millones Doscientos Cincuenta y Un Mil Pesos 00/100 M.N) cuyo monto representa un 19.5% 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	\$ 67,339	\$ 67,444	\$ 105	\$ 126,400	\$ 126,710	\$ 310
Seg. Pública Rec. Propios	-\$ 516	-\$ 514	\$ 2	\$ 11,199	\$ 11,228	\$ 29
Orden Publicco	\$ 4,428	\$ 4,433	\$ 5	\$ 9,222	\$ 9,248	\$ 26
TOTALES	\$ 71,251	\$ 71,363	\$ 112	\$ 146,821	\$ 147,186	\$ 365

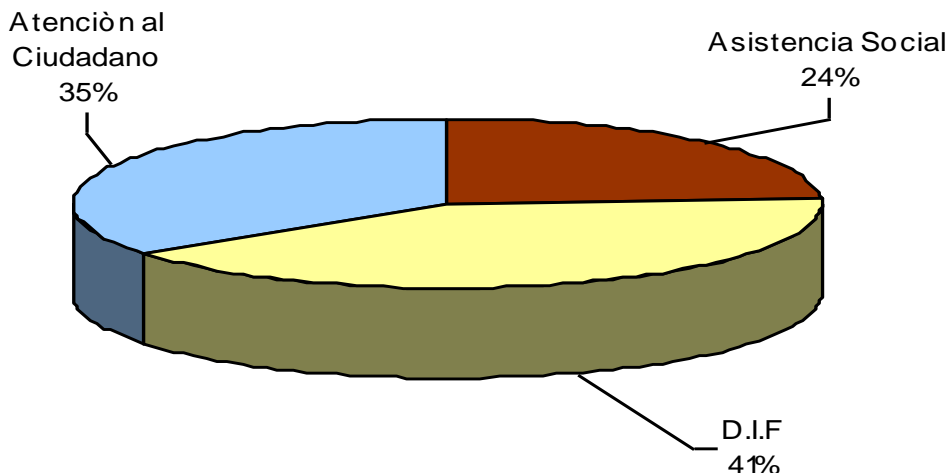


Desarrollo Social y Salud

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 \$23,503 (Veintitrés Millones Quinientos Tres Mil Pesos 00/100 M.N) que representa un 6% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Salud y Asistencia Social	\$ 5,694	\$ 5,694	\$ -	\$ 11,541	\$ 11,566	\$ 25
D.I.F.	\$ 9,555	\$ 9,550	-\$ 5	\$ 23,066	\$ 23,107	\$ 41
Atención al Ciudadano	\$ 8,254	\$ 8,257	\$ 3	\$ 18,045	\$ 18,092	\$ 47
TOTALES	\$ 23,503	\$ 23,501	-\$ 2	\$ 52,652	\$ 52,765	\$ 113

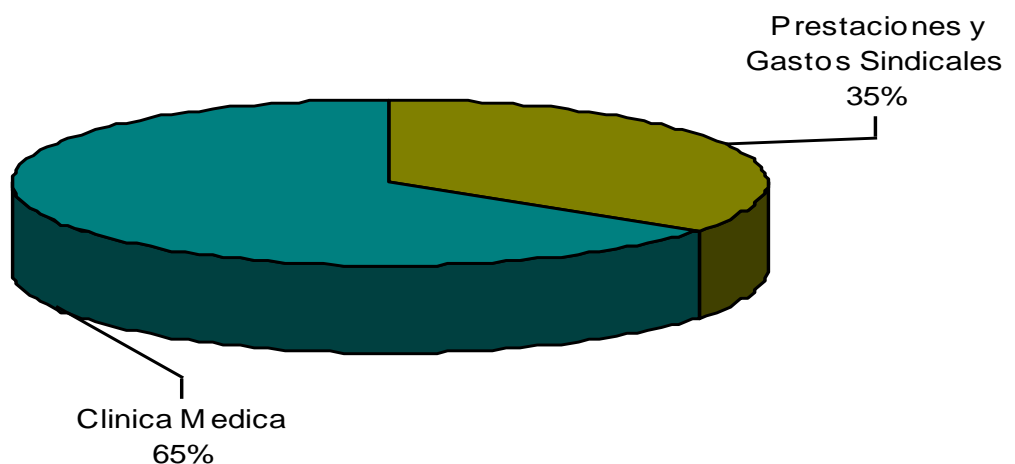


Previsión Social

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 \$54,494 (Cincuenta y Cuatro Millones Cuatrocientos Noventa y Cuatro Mil Pesos 00/100 M.N) para el debido cumplimiento de los objetivos señalados en el párrafo anterior, que representa el 15% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Prestaciones y Gts. Sind.	\$ 18,987	\$ 18,982	-\$ 5	\$ 44,130	\$ 44,208	\$ 78
Clínica Médica	\$ 35,507	\$ 35,507	\$ -	\$ 62,079	\$ 62,355	\$ 276
TOTALES	\$ 54,494	\$ 54,489	-\$ 5	\$ 106,209	\$ 106,563	\$ 354

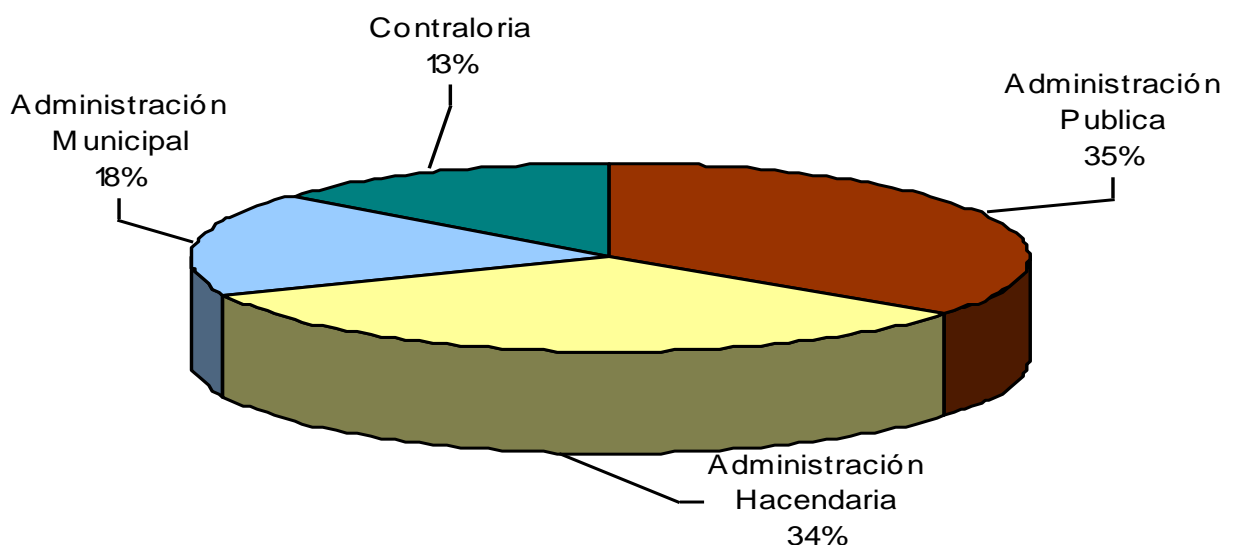


Administración:

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 \$19,474 (Diecinueve Millones Cuatrocientos Setenta y Cuatro Mil Pesos 00/100 M.N) que equivale al 5% de los egresos totales del mismo periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Administración Pública	\$ 6,847	\$ 6,848	\$ 1	\$ 14,950	\$ 14,988	\$ 38
Administración Hacendaria	\$ 6,537	\$ 6,539	\$ 2	\$ 15,496	\$ 15,582	\$ 86
Administración Municipal	\$ 3,443	\$ 3,444	\$ 1	\$ 7,156	\$ 7,187	\$ 31
Contraloría	\$ 2,647	\$ 2,648	\$ 1	\$ 5,297	\$ 5,315	\$ 18
TOTALES	\$ 19,474	\$ 19,479	\$ 5	\$ 42,899	\$ 43,072	\$ 173

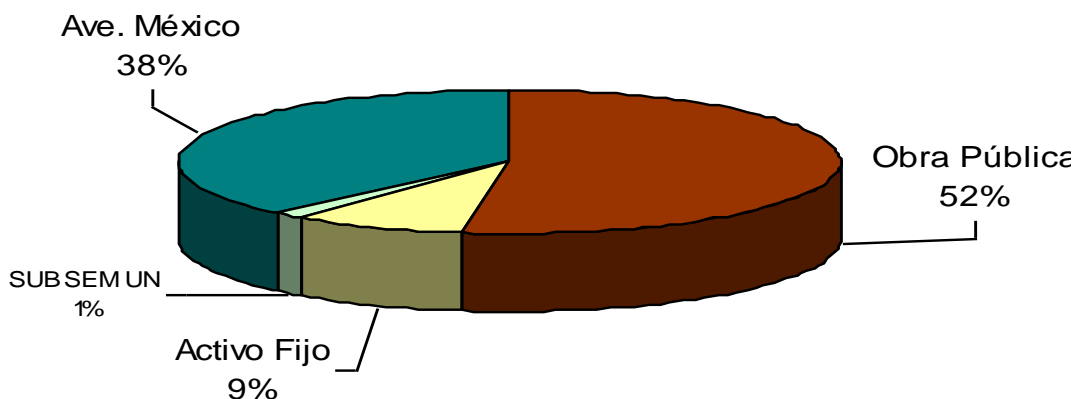


Inversiones y Obra Pública:

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.

En conjunto, este programa erogó \$90,957 (Noventa Millones Novecientos Cincuenta y Siete Mil Pesos 00/100 M.N) durante el periodo que se informa lo que representa un 25 % de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obra Pública	\$ 47,530	\$ 58,362	\$ 10,832	\$ 87,988	\$ 88,481	\$ 493
Activo Fijo	\$ 7,825	\$ 7,867	\$ 42	\$ 14,446	\$ 14,510	\$ 64
Ave. Mexico	\$ 34,406	\$ 81,125	\$ 46,719	\$ 121,701	\$ 121,447	-\$ 254
SUBSEMUN	\$ 1,196	\$ 10,189	\$ 8,993	\$ 10,189	\$ 10,189	\$ -
TOTALES	\$ 90,957	\$ 157,543	\$ 66,586	\$ 234,324	\$ 234,627	\$ 303

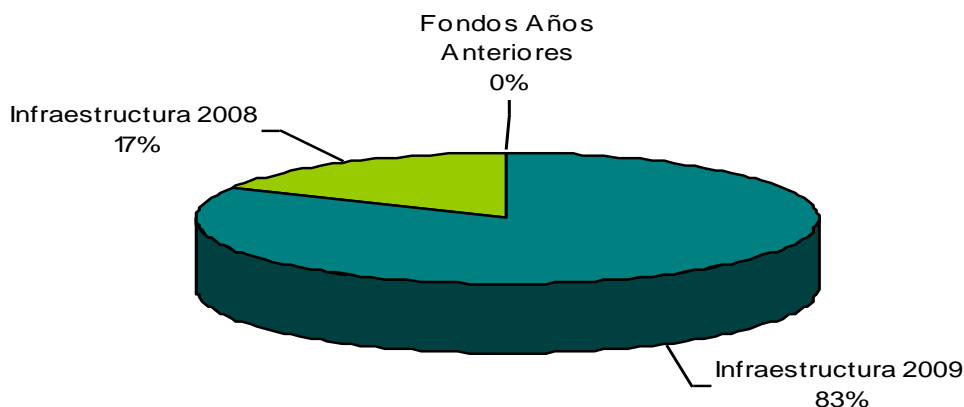


Inversiones y Gastos del Ramo 33:

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 obra o proyectos pendientes al cierre del ejercicio 2008.

El egreso registrado durante este trimestre por este programa ascendió a \$14,908 (Catorce Millones Novecientos Ocho Mil Pesos 00/100 M.N) que representa un 4% de los egresos totales del periodo.

CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Infraestructra 2009	\$ 12,351	\$ 17,914	\$ 5,563	\$ 12,350	\$ 12,365	\$ 15
Infraestructra Social 2008	\$ 2,557		-\$ 2,557	\$ 4,896	\$ 5,264	\$ 368
Fondos Años Anteriores	\$ -	\$ 280	\$ 280	\$ 722	\$ 573	-\$ 149
TOTALES	\$ 14,908	\$ 18,194	\$ 3,286	\$ 17,968	\$ 18,202	\$ 234

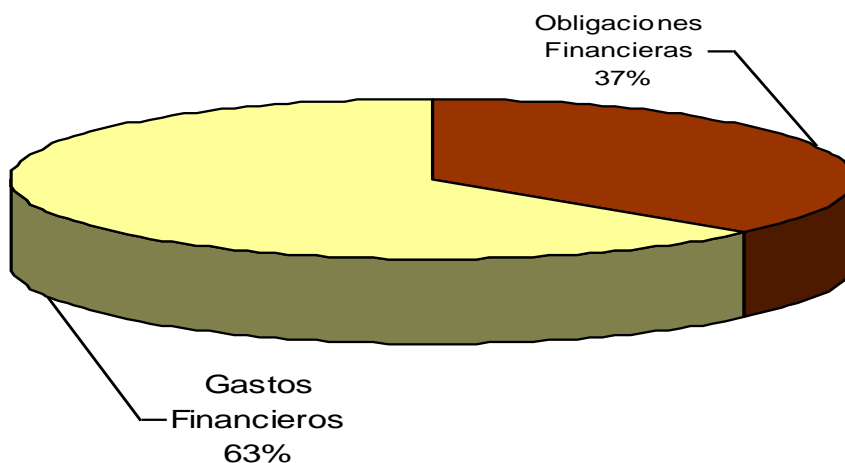


Servicio de Deuda Pública:

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 \$5,173 (Cinco Millones Ciento Setenta y Tres 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 segundo trimestre este gasto represento un 1 % de los egresos totales del mismo periodo.

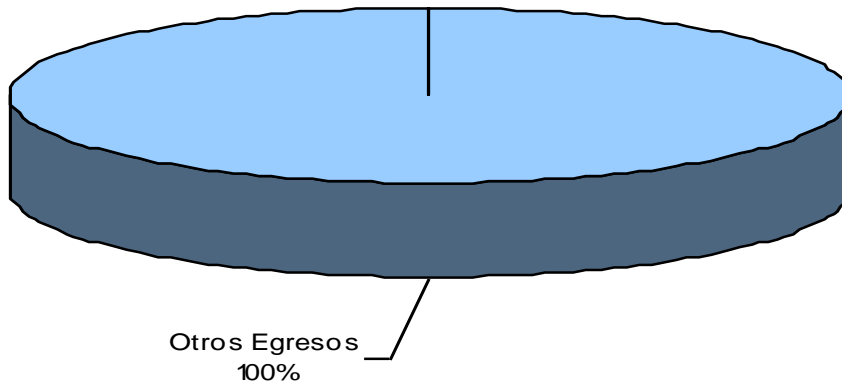
CONCEPTO	Gasto Real del Trimestre	Presupuesto Trimestral	Variación (\$)	Gasto Real Acumulado	Presupuesto Acumulado	Variación (\$)
Obligaciones Financieras	\$ 1,897	\$ 3,157	\$ 1,260	\$ 4,741	\$ 5,054	\$ 313
Gastos Financieros	\$ 3,276	\$ 5,340	\$ 2,064	\$ 12,454	\$ 12,745	\$ 291
TOTALES	\$ 5,173	\$ 8,497	\$ 3,324	\$ 17,195	\$ 17,799	\$ 604



Otros Egresos:

Esta partida esta representada principalmente por devoluciones de alguna contribución ingresada en años anteriores y por pago de juicios pendientes también de años, en este trimestre se han gastado \$156 (Ciento Cincuenta y Seis 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	\$ 156	\$ -	-\$ 156	\$ 8,909	\$ -	-\$ 8,909
TOTALES	\$ 156	\$ -	-\$ 156	\$ 8,909	\$ -	-\$ 8,909



Conclusiones:

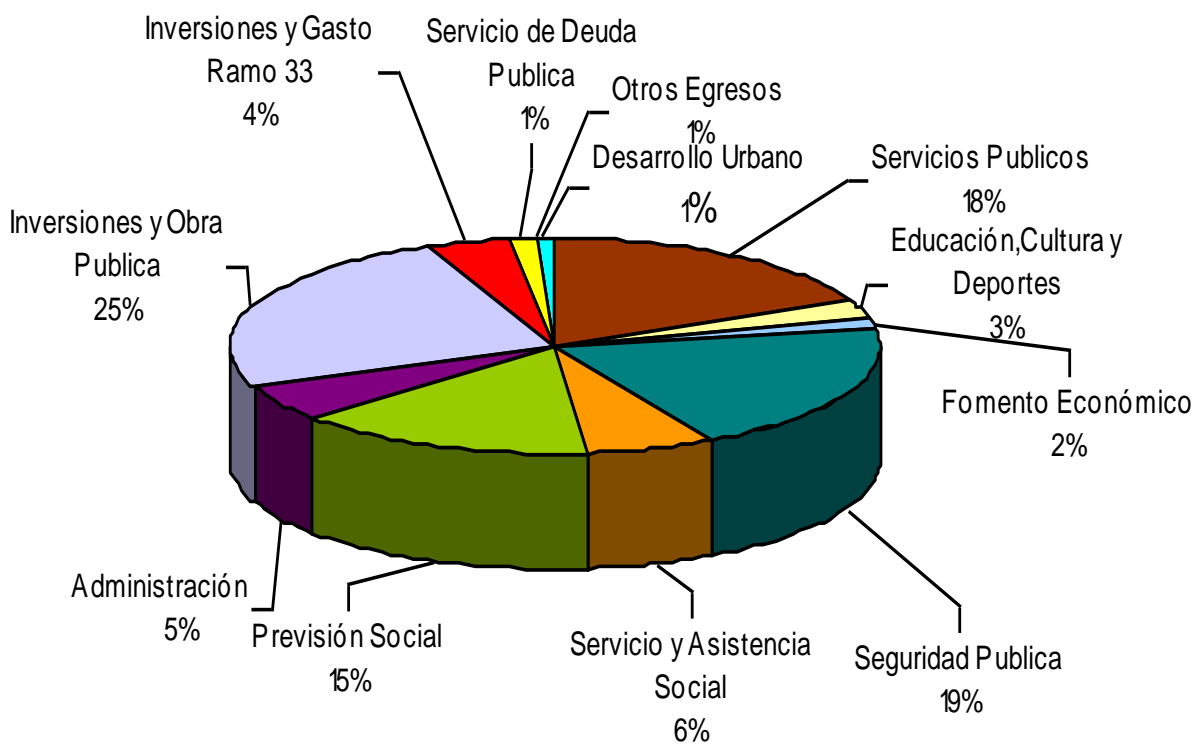
El gasto municipal se ha llevado a cabo con el apego de Presupuesto de Egresos aprobado para el 2009 y a la normatividad vigente; así como con un estricto control presupuestal.

Dentro de lo autorizado para el segundo trimestre \$437,795 (Cuatrocientos Treinta y Siete Millones Setecientos Noventa y Cinco Mil Pesos 00/100 M.N) se gastaron \$364,632 (Trescientos Sesenta y Cuatro Millones Seiscientos Treinta y Dos Mil Pesos 00/100 M.N), ejerciéndose un 16.7% menos de los presupuestado para este trimestre.

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

Egresos / Miles de Pesos	Abril a Junio 2009		VARIACION		Acumulado 2008		VARIACION	
	REAL	PPTO	(\$)	(%)	REAL	PPTO	(\$)	(%)
Servicios Públicos Generales	65,342	65,349	7	0.0%	164,682	168,219	3,537	2.1%
Educación, Cultura y Deportes	10,615	10,618	3	0.0%	21,220	21,279	59	0.3%
Fomento Económico	5,732	5,735	3	0.1%	15,157	15,187	30	0.2%
Desarrollo Urbano	3,027	3,027	0	0.0%	5,985	6,003	18	0.3%
Seguridad Pública y Buen Gobierno	71,251	71,363	112	0.2%	146,821	147,186	365	0.2%
Desarrollo Social y Salud	23,503	23,501	-2	0.0%	52,653	52,766	113	0.2%
Previsión Social	54,494	54,489	-5	0.0%	106,209	106,563	354	0.3%
Administración	19,474	19,479	5	0.0%	42,899	43,072	173	0.4%
Inversiones y Obra Pública	89,760	157,543	67,783	43.0%	234,324	234,627	303	0.1%
Inversiones y Gastos del Ramo 33	16,105	18,193	2,088	11.5%	17,968	18,202	234	1.3%
Servicios de Deuda Pública	5,173	8,497	3,324	39.1%	17,195	17,799	604	3.4%
Otros Egresos	156	0	-156		8,909	0	-8,909	
TOTALES	364,632	437,794	73,162	16.7%	834,022	830,903	-3,119	-0.4%

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 \$184,858 (Ciento Ochenta y Cuatro Millones Ochocientos Cincuenta y Ocho Mil Pesos 00/100 M.N) solicitado para Refinanciar el saldo de la Deuda con Banobras y el crédito # 7283 con un adeudo de \$85,505 (Ochenta y Siete Millones 00/100 M.N) solicitado para la realización de Obra Pública Municipal.

Deuda Pública a Largo Plazo:

Institución de Crédito	Numero de Contrato	Saldo del Contrato al 30/Jun/2009	Vencimiento	Uso del crédito
Banobras, S.N.C.	7282	184,858	Julio 2033	Reestructura de Deuda
Banobras, S.N.C.	7283	85,505	Julio 2033	Obra Pública
		<u>270,363</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 \$76 (Setenta y Seis Millones de Pesos 00/100 M.N.)

Contingencias:

Al 30 de Junio del 2009 se tiene un adeudo con la Institución Agua y Drenaje de Monterrey, por la cantidad de \$26,873

Disponibilidad

(en miles de pesos)

Las finanzas del Municipio, tuvieron un buen cierre del segundo trimestre, lo que se refleja en mejores flujos de efectivo y mejores rendimientos. A continuación se presentan los saldos al cierre del segundo trimestre 2009 de las cuentas que integran la disponibilidad:

Caja, Bancos e Inversiones Temporales	\$	112,053
Gastos por comprobar		252
Fideicomisos		1
Documentos por cobrar		3,210
Deudores Diversos		5,778
Cuentas por Cobrar		217
Acreedores Diversos		(80,617)
Total disponibilidad	\$	40,894

Los saldos en caja, bancos e inversiones temporales muestran un flujo de efectivo importante al final del trimestre, mismo que es superior al cierre del ejercicio 2008 que ascendía a \$8,837 (Ocho Millones Ochocientos Treinta y Siete Mil Pesos 00/100 M.N.)

Cabe hacer mención que del saldo de \$112,053 mostrado en caja, bancos e inversiones temporales existen saldos que se encuentran etiquetados para determinada finalidad, como \$24,684 para Obras del Ramo 33 ejercicio 2009, \$5,924 para Obras del Ramo 33 2008,\$752 correspondiente a ejercicios años anteriores,\$4,870 para el programa de Seguridad Nacional,\$20,150 para la Av. México,\$8,386 para el Fondo de Desarrollo Municipal 2009,\$4,694 para Vida Digna 2009,\$35,128 para el Fondo Metropolitano,\$438 para el programa APAZU,119 para el programa de Espacios Públicos 2009,\$473 programa Mantenimiento de Escuelas,\$34 para el CENDI,\$9 para el Conadep,\$85 para Vida Digna 2008,\$4 para Vida Digna 2007,\$94 para Ultracrecimiento 2008,\$21 Espacios Públicos 2008, 34 Fondo Desarrollo Municipal 2008 y los \$6,154 para recursos propios.

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 2009, el registro a proveedores por medio de cadenas productivas, así como la retención a empleados por el servicio medico.