

## DIRECCION DE EGRESOS DE LA HACIENDA MUNICIPAL

### Temática

### DISCIPLINA PRESUPUESTAL

Fue amortizada la cantidad neta de \$17'951,454 a la Deuda Pública Municipal, mediante las estrategias de austeridad y planeación financiera que permitió mejorar la economía del Gobierno de Zapotlán el Grande, mediante la implementación de disciplina en el presupuesto y el gasto por segundo año consecutivo.

En cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental se coadyuvó en la armonización contable entre el Municipio y los Gobiernos Federal y Estatal, actualizando a las diversas áreas de la Administración Pública Municipal en la generación de un presupuesto basado en objetivos claros, con el fin de impulsar el desarrollo de nuevos esquemas de disciplina financiera. En ese contexto se proyecta para el periodo 2017 un presupuesto de egresos de \$439'694,146.52.

En el marco de la situación Hacendaria de Egresos 2017, se realizó el ejercicio presupuestal distribuido en nueve capítulos que se despliegan en el siguiente cuadro:

CAPITULO	CONCEPTO	PRESUPUESTO 2017
1,000	Servicios personales	\$190'651,585.00
2,000	Materiales y suministros	\$ 25'397,110.00
3,000	Servicios generales	\$ 32'614,892.00
4,000	Transferencias, asignaciones subsidios y otras ayudas	\$ 28'901,662.00
5,000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 13'481,759.00
6,000	Inversión pública	\$111'150,023.63
7,000	Inversiones financieras y otra provisiones	0.00
8,000	Participaciones y otras provisiones	0.00
9,000	Deuda pública	\$ 37'497,115.00
<b>TOTAL</b>		<b>\$439'694,146.52</b>

Cabe destacar que con la participación del área de Programas, Comité de Planeación para el Desarrollo Municipal (COPLADEMUN), y vinculación con Delegaciones que, mediante diversas gestiones en dependencias Federales y Estatales, contribuyó con el presupuesto del capítulo 6,000 de inversión pública como se detalla en el siguiente cuadro:

NOMBRE DEL PROGRAMA	ORIGEN DEL FONDO	MONTO DE INVERSION
FONDEREG, 2017	REGIONAL	\$ 4'137,931.04
FONDO PARA EL FORTALECIMIENTO ESTATAL DE LA INFRAESTRUCTURA ESTATAL Y MUNICIPAL, 2017	PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACION	\$10'000,000.00
FONDO DE FORTALECIMIENTO FINANCIERO 2017, CONVENIO D	PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACION	\$ 5'000,000.00
FONDO DE PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL, 2017	PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACION	\$15'000,000.00
FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCRUA SOCIAL, 2017	FEDERAL	\$ 7'438,252.92
FONDO COMUN CONCURSABLE PARA LA INFRAESTRUCTURA PUBLICA	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL ESTADO DE JALISCO	\$25'000,000.00
FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL ESTATAL 2017	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL ESTADO DE JALISCO	\$ 2'000,000.00
PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA SEDATU VERTIENTE ESPACIOS PUBLICOS	SEDATU	\$ 2'400,000.00
PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA SEDATU VERTIENTE HABITAT	SEDATU	\$ 4'897,625.00
<b>TOTAL</b>		<b>\$75'873,808.96</b>

El Presupuesto de Egresos como instrumento de política Pública, contempla la adquisición de bienes y servicios en las mejores condiciones, obra pública prioritaria, la cual se ha venido incrementando y pago de pasivos, mismos que se han venido reduciendo en los dos últimos años.

Mediante una mejora en la transparencia y rendición de cuentas se da certeza al manejo adecuado de las finanzas públicas.

Cabe destacar que durante el periodo que va de esta administración van amortizados \$17'951,454.00 (Diecisiete millones novecientos cincuenta y un mil cuatrocientos cincuenta y cuatro pesos) al monto de la deuda de corto plazo recibida al inicio de esta administración; mediante la retención del Impuesto sobre la Renta que a pesar de ser una obligación que tienen los Municipios de retener, hasta el mes de septiembre del 2015 no se venía aplicando dicha disposición, esto ha generado un ahorro de \$11'773,175.00, (Once millones Setecientos Setenta y Tres mil Ciento Setenta y Cinco pesos) aunado a la corrección del timbrado de las nóminas del periodo de Enero a Septiembre del año 2015, se recuperó un monto de \$7'599,697.00, vía participaciones Federales derivadas de la Ley de Coordinación Fiscal. Así como otras medidas de austeridad entre las que destacan la eliminación del pago de telefonía celular para los servidores públicos, disminución en el consumo de combustible, impresiones, entre otros los cuales generaron ahorros de \$1'442,035.73.

#### Temática

### DEUDA PÚBLICA

Fue impulsada la reestructura de la Deuda Pública Municipal, manteniendo sin crecimiento los niveles de pasivo con la banca de desarrollo, logrando una mayor capacidad de maniobra financiera y financiamiento para la generación de inversión para infraestructura pública en zonas urbanas marginadas.

No obstante al complejo escenario recibido por la alta deuda y por las condiciones económicas desfavorables a nivel nacional y local, fue urgente y prioritario generar una estrategia integral de saneamiento financiero en el cual se contempló la necesidad de aplicar una férrea disciplina financiera que derivó en una restructuración de dos de los tres créditos de la deuda pública a largo plazo que la integraban por un monto de \$73'524,945.75 (Setenta y tres millones quinientos veinticuatro mil novecientos cuarenta y cinco pesos 75/100 M.N.) Y la cantidad de \$32'838,799 para destinarlos a obra pública productiva como se muestra en el siguiente cuadro:

NOMBRE DE LA OBRA	MONTO DE INVERSION
Construcción de Losa de Concreto Hidráulico en Calle Moctezuma, incluye construcción de banquetas, machuelos, alumbrado, ductos de media y baja tensión.	\$1,666,666.67
Construcción de Centro Deportivo Comunitario "Villas de Calderón", incluye construcción de trota pista, rehabilitación de cancha de usos múltiples, huerto urbano, gimnasio al aire libre y juegos infantiles.	\$600,000.00
Construcción de Centro Deportivo El Nogal, incluye rehabilitación de cancha de usos múltiples, área de convivencia cancha de futbol 5, mobiliario urbano e iluminación.	\$1,200,000.00
Construcción de canal pluvial "Arroyo los Guayabos "Segunda etapa, Incluye revestimiento de taludes y plantilla de canal, banquetas, protección de herrería, iluminación, mobiliario urbano, plazoletas para cruce de canal.	\$3,331,245.00
Ampliación de Cocina del CDC Colonia Teocalli, edificación de 54.00 M2 con ventanearía y acabados, albañilería general, barras de trabajo instalación hidráulica, sanitaria y eléctrica y tarjas de lavado.	\$308,282.00
Construcción de Losa de Concreto Hidráulico en calle Pedro Ramírez Vázquez (Primera Etapa)	\$7,700,000.00
Construcción de Parque Comunitario en la Colonia Hijos Ilustres, incluye mobiliario urbano, iluminación, área de convivencia.	\$1,800,000.00
Construcción de Parque Deportivo Comunitario en la Colonia Reforma 1, incluye mobiliario urbano, iluminación, área de convivencia.	\$2,000,000.00
Construcción de Parque Deportivo comunitario en la Colonia Solidaridad La Paz, incluye mobiliario urbano, iluminación, área de convivencia.	\$1,100,000.00
Construcción de Centro Deportivo y Area de Recreación en la Colonia Cruz Blanca, incluye mobiliario urbano, plaza de convivencia y centro comunitario.	\$1,200,000.00
Construcción de Banquetas, Machuelos y Calles en la Colonia Unión	\$1,000,000.00
Construcción de Parque Deportivo Comunitario en la Colonia Unión de Colonos, incluye mobiliario urbano, iluminación área de convivencia.	\$1,000,000.00
Construcción de Comedor Comunitario en la Delegación de Atequizayán.	\$50,000.00

Rehabilitación del Mercado Paulino Navarro, incluye pintura, remodelación de baños y acabados	\$500,000.00
Rehabilitación del Auditorio Benito Juárez.	\$616,230.27
Rehabilitación de Plaza Las Fuentes	\$750,000.00
Rehabilitación de Cancha de ingresos del Estadio Santa Rosa.	\$1,000,000.00
Centro deportivo comunitario pastor de arriba.	\$800,000.00
Modernización Catastral	\$6,216,375.06
<b>TOTAL</b>	<b>\$32,838,799.00</b>

dando un total de \$107'299,999.50 (Ciento siete millones doscientos noventa y nueve mil novecientos noventa y nueve pesos 50/100 M.N.) a un menor tasa de interés TIIE más 1.50 puntos, con un año de gracia en el pago de capital, y un plazo de 20 años con la finalidad de mejorar el perfil de la deuda negociación que significan un ahorro real de \$697,166.00 por año, permitiendo mejorar el margen de maniobra financiera que ha generado un superávit presupuestario de \$11'585,000.00 (Once millones quinientos ochenta y cinco mil pesos), aumentando el flujo de efectivo saldando los créditos heredados contraídos con diversos acreedores derivados de la adquisición de bienes y servicios, así como la omisión de pagos de impuestos y cuotas al Seguro Social.

Así mismo se equilibraron las finanzas municipales y se rompió la inercia de endeudamiento a la alza por la generación de presupuestos con un alto nivel deficitario, que se venía compensando con deuda.

El comportamiento histórico de la deuda pública municipal durante los últimos años, alcanzo en el año 2015 un máximo histórico de \$180'000,000.00 (Ciento ochenta millones de pesos); resaltando que durante los años 2016 y 2017, se han mejorado las condiciones crediticias del Gobierno de Zapotlán el Grande, concluyendo el periodo 2016-2017 con un monto total de deuda a corto y largo plazo de \$173'786,978.10. (Ciento setenta y tres millones setecientos ochenta y seis mil novecientos setenta y ocho pesos 10/100 M.N.) Como lo muestra el gráfico que se despliega a continuación:



En la gráfica anterior se pueden observar tres fenómenos el primero es la tendencia a la alza del endeudamiento del municipio del periodo 2012 al 2015, el segundo y más importante es que a partir del año 2015 se estabilizo la deuda y el tercero que a partir del año 2016 la deuda ha venido a la baja.

Finalmente destaco en este apartado del informe, que durante el ejercicio presupuestal la calificadora Moody's emitió una calificación mejorada de B2 a B1 lo que fortaleció las condiciones para mejorar las tasas de interés en los créditos contratados.