

CUENTA PUBLICA 2010

LA CONSTITUCION POLITICA DEL ESTADO DE SONORA ESTABLECE EN SUS ARTICULOS 64 FRACCION XXV, QUE EL CONGRESO DEL ESTADO TIENE FACULTADES PARA REVISAR Y FISCALIZAR ANUALMENTE LAS CUENTAS PUBLICAS DEL AÑO ANTERIOR QUE DEBERAN PRESENTAR LOS AYUNTAMIENTOS.

ASI MISMO LA LEY ORGANICA DE LA CONTADURIA MAYOR DE HACIENDA DEL H. CONGRESO DEL ESTADO EN SU ARTICULO 3°, SEGUNDO PARRAFO, ESTABLECE QUE LA REVISION DE LAS CUENTAS PUBLICAS, COMPRENDERA DEL EJERCICIO FISCAL DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO ANTERIOR, AL DE SU PRESENTACION, POR LO QUE LA CUENTA PUBLICA 2010 ABARCARA DICHO PERIODO.

EL ARTICULO 6°, SEGUNDO PARRAFO , SEÑALA QUE LAS CUENTAS PUBLICAS DE LOS AYUNTAMIENTOS DEBERAN COMPRENDER LAS DEPENDENCIAS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA DIRECTA Y LAS ENTIDADES PARAMUNICIPALES, CONSIDERADAS EN EL CAPITULO TERCERO ARTICULOS 106 Y 107 DE LA LEY DE GOBIERNO Y ADMINISTRACION MUNICIPAL.

POR LO TANTO SE PRESENTA LA CUENTA PUBLICA 2010 DE ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA PARA QUE SEA INTEGRADA A LA CUENTA PUBLICA DEL H. AYUNTAMIENTO DE CABORCA, LA CUAL ESTA CONSTITUIDA SEGÚN EL ARTICULO 16 DE LA LEY ORGANICA DE LA CONTADURIA MAYOR DE HACIENDA POR LOS SIGUIENTES ANEXOS:

- ACUERDO DEL ORGANO DE GOBIERNO EN DONDE SE APRUEBAN LOS ESTADOS FINANCIEROS, ASI COMO LA REMISION DE LOS MISMOS AL H. AYUNTAMIENTO PARA LA INTEGRACION DE LA CUENTA PUBLICA MUNICIPAL.

- O.P. 1 BALANZA DE COMPROBACION
- O.P. 2 BALANCE GENERAL CON:
 - * RELACIONES ANALITICAS
 - * CONCILIACIONES BANCARIAS
- O.P. 3 ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
- O.P. 4 INFORMACION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
- O.P. 5 INFORMACION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
- O.P. 6 INFORMACION SOBRE LA SITUACION DE LA DEUDA PUBLICA
- O.P. 7 INFORME DE EFECTOS ECONOMICOS Y SOCIALES
- O.P. 8 AVANCE FISICO FINANCIERO DE LOS PROGRAMAS DE INVERSION Y SUS JUSTIFICACIONES.

-SE PRESENTA EL **ANEXO O.P. 1 BALANZA DE COMPROBACION** QUE ES UN HERRAMIENTO QUE MUESTRA LOS MOVIMIENTOS DE LAS CUENTAS DE MAYOR SU SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO LOS MOVIMIENTOS DE CARGOS Y ABONOS DEL PERIODO Y SUS SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010; DOCUMENTO DEL CUAL SE EXTRAE EL ESTADO DE RESULTADOS Y EL BALANCE ANUAL.

- **EL ANEXO O.P. 2 MUESTRA EL BALANCE GENERAL** DE ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010 EN EL CUAL SE INFORMA DE NUESTROS ACTIVOS (BIENES Y DERECHOS) ASI COMO NUESTRAS DEUDAS Y OBLIGACIONES Y NUESTRO PATRIMONIO. CON SUS RELACIONES ANALITICAS DE BALANCE Y CONCILIACIONES BANCARIAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010.

- **EL ANEXO O.P. 3 ESTADO DE INGRESOS EGRESOS.**

SE INICIO EL EJERCICIO CON UN PRESUPUESTO DE \$41'834,847.00 AL FINALIZAR EL EJERCICIO EL ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS MUESTRA INGRESOS

POR DERECHOS \$ 34'932,473.11 (AGUA, DRENAJE Y CONTRATOS)

POR PRODUCTOS \$ 788,156.64 (INST. MEDIDORES, REHABILITACIONES, DESASOLVE DRENAJES Y VENTA DE AGUA EN PIPAS)

POR APROVECHAMIENTOS \$7'717,014.92 (RECONEXIONES,,MULTAS, RECARGOS, LICENCIAS, AMPLIACIONES Y REC. OBRAS X COOP.)

POR INGRESOS EXTRAORDINARIOS \$22'518,634.00 (REC. PRODDER, APAZU ETC.)

LO CUAL HACE UN TOTAL DE INGRESOS DE \$ **65'956,278.67**

ASI MISMO NOS ARROJA GASTOS DE ADMINISTRACION POR \$ **15.850.556,72**
Y GASTOS DE OPERACIÓN POR \$**51.824.051,30** LOS CUALES SUMAN
\$**67.674.608,02**
PARA ARROJAR UNA DIFERENCIA ANUAL DE INGRESOS MENOS EGRESOS
TOTALES DE \$**1'718.329,35**

- ANEXO O.P. 4.- INFORMACION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS.

EN EL CUAL TENIAMOS UN PRESUPUESTO DE \$ 41'834,847.00 LOGRANDO
UN SALDO ACUMULADO DE \$65'956,278.67 CON UNA DIFERENCIA DE
\$24'121,431.67 MAS UN 57.66%

PRESENTANDO LAS PRINCIPALES DIFERENCIAS EN LOS SIG CONCEPTOS:

- LA RECAUDACION POR EL CONCEPTO DE OBRAS POR COOPERACION YA QUE SE HIZO EFECTIVO EL COBRO DE CONVENIO CON ESPACIOS Y DESARROLLOS URBANOS DURANTE EL EJERCICIO
- EN INGRESOS EXTRAORDINARIOS POR INGRESOS DE RECURSOS FEDERALES Y ESTATALES DEL PROGRAMA APAZU Y PRODDER PARA LA REALIZACION DE IMPORTANTES OBRAS EN LA LOCALIDAD.

ANEXO O.P. 5 INFORMACION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS:

EL PRESUPUESTO DE EGRESOS QUE TENIAMOS ERA POR LA CANTIDAD DE \$41'823,847 AL TERMINO DEL EJERCICIO SE MUESTRA LA CANTIDAD EJERCIDA DE \$ 67'674,608.02 UNA DIFERENCIA DE \$25'850,760.78 EQUIVALENTE A 61.81% MAS DE LO PRESUPUESTADO.

GASTOS PERSONALES

| PRESUPUESTADO | EJERCIDO | DIFERENCIA |
|------------------------|-------------------------|------------------------|
| \$19'865,056.45 | \$ 17'638,609.62 | \$ 2'226,446.83 |

ESTE RENGLON COMPRENDE TODAS LAS PRESTACIONES Y GASTOS DE PERSONAL, SUELDOS Y SALARIOS, VACACIONES, Y DEMAS PRESTACIONES ASI COMO PAGO POR HONORARIOS, INDEMNIZACIONES, PAGOS DE CUOTAS IMSS-INFONAVIT ETC. HUBO ALGUNAS VARIACIONES COMO ES EL RENGLON DE SUELDOS Y SALARIOS QUE INCLUYE SUELDOS VACACIONES INCAPACIDADES PAGADAS Y DIAS FESTIVOS PAGADOS, EN ESTE RENGLON SE EJERCIO \$1'026,513 MENOS DE LO PRESUPUESTADO YA QUE SE ESTA EVITANDO EN LO POSIBLE EL PAGO DE PERIODOS VACACIONALES ASI COMO DIAS FESTIVOS, OTRA VARIACION IMPORTANTE SE DIO EN EL RUBRO DE INDEMNIZACIONES AL PERSONAL CON UNA DIFERENCIA DE \$1,674,150.68 MENOR A LO PRESUPUESTADO YA QUE SE HABIA CONTEMPLADO LA LIQUIDACION DE PERSONAL CON MAS DE 30 ANOS DE SERVICIO ASI COMO LA RESOLUCION DE JUICIO LABORAL EN CONTRA DE OOMAPAS LO CUAL NO FUE POSIBLE LLEVAR A CABO.

MATERIALES Y SUMINISTROS

| PRESUPUESTADO | EJERCIDO | DIFERENCIA |
|-----------------------|------------------------|----------------------|
| \$2'571,603.94 | \$ 2'705,813.17 | \$ 134,209.22 |

EN ESTE RUBRO SE MUESTRAN LAS COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS COMO SON: PAPELERIA Y MAT DE LIMPIEZA, ARTICULOS DE SORTEO, ALIMENTACIÓN DE PERSONAL REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES ARTS. PARA BOTIQUIN, COMBUSTIBLES, UNIFORMES DE PERSONAL Y PRENDAS DE PROTECCION, SE EJERCIO DE ACUERDO A LO PRESUPUESTADO YA QUE NO MUESTRA UNA DIRFERENCIA SIGNIFICATIVA.

SERVICIOS GENERALES

| PRESUPUESTADO | EJERCIDO | DIFERENCIA |
|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| \$9'852,741.03 | \$12'286,522.58 | \$2'433,522.58 |

EN ESTE RUBRO ESTAN CONTEMPLADOS LOS SERVICIOS DE TELEFONO, ENERGIA ELECTRICA, ARRENDAMIENTOS DE INMUEBLES Y MAQUINARIA, CAPACITACION MANTENIMIENTO A EQUIPOS DE TRANSPORTE, A MAQUINARIA Y EQUIPO PAGOS, MANTENIMIENTOS DE INMUEBLES PAGOS POR DERECHOS DE EXTRACCION DE AGUA Y DERECHOS POR DESCARGAS DE AGUAS RESIDUALES, GASTOS DE PUBLICIDAD, PROPAGANDA, IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES, VIATICOS, GASTOS CEREMONIALES, AYUDAS DIVERSAS Y GASTOS DE IMPORTACION.

SIENDO LOS PRINCIPALES RENGLONES CON DIFERENCIAS LOS SIGUIENTES:

-SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA .- EN UN **15.66%** MAS DE LO PRESUPUESTADO \$559,121.10.

- **ASESORIA Y CAPACITACION**, SE INCREMENTO EN RELACION A LO PRESUPUESTADO POR LA INSTALACION DE PROGRAMA DE FACTURACION LA CUAL REQUIRIO DE CAPACITACION AL PERSONAL DE TODAS LAS AREAS ADMINISTRATIVAS.

- **ESTUDIOS E INVESTIGACIONES.-** SE INCREMENTO EN UN 106% EN RELACION A LO PRESUPUESTADO YA QUE SE REALIZO ESTUDIO DE LA SITUACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CABORCA. Se REALIZO LA COMPRA DE SUBSTANCIAS PARA ANALISIS DEL AGUA, TERMINOS DE REFERENCIA PARA PLATA DE TRATAMIENTO, ESTUDIOS GEOFISICOS Y TOPOGRAFICOS EN Y GRIEGA Y EJIDO YAQUI JUSTICIERO.

- **OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS.-** SE INCREMENTO EN UN 48% EN RELACION A LO PRESUPUESTADO YA QUE SE HABIA PRESUPUESTADO EL PAGO CON MACROMEDICION MISMA QUE SE PUDO LLEVAR A CABO A PARTIR DEL 3ER TRIM 2010 ADEMAS SE PAGARON COMPREMENTARIAS 2009 QUE NOS DETERMINO CNA.

- **MANTENIMIENTO DE INMUEBLES.-** SE HABIA PRESUPUESTADO LA REHABILITACION A LAS PILAS DE MANTENIMIENTO LO CUAL NO FUE POSIBLE LLEVAR A CABO ESTO ORIGINO UN 79.65% MENOS DE LO PRESUPUESTADO EN EL EJERCICIO.

- **IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES.-** SE EJERCIO UN \$213,093.00 MAS DE LO PRESUPUESTADO YA QUE SE LE HA DADO MUCHA IMPORTANCIA A LA DIFUSION DE LA CULTURA DE CUIDADO DEL AGUA, PUBLICACION DE OBRAS.

- **COMPRA DE BIENES.-**

| PRESUPUESTADO | EJERCIDO | DIFERENCIA |
|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| \$2'309,371.11 | \$775,820.52 | \$1'533,550.59 |

EN ESTE CONCEPTO SE EJERCIO MENOS DE LO PRESUPUESTADO YA QUE SE HABIA INCLUIDO LA COMPRA 5 UNIDADES DE EQUIPO DE TRANSPORTE PARA RENOVACION DE LA FLOTILLA DE OPERACION UNA RETROEXCAVADORA, ASI COMO LA CONSTRCCION DE OFICINA Y GRIEGA LO CUAL NO SE LLEVO A CABO.

INVERSIONES EN INFRAESTRUCTURA.-

| PRESUPUESTADO | EJERCIDO | DIFERENCIA |
|------------------------|-------------------------|------------------------|
| \$ 6'226,119.35 | \$ 32'984,117.80 | \$26'757,998.45 |

ESTA SIGNIFICATIVA DIFERENCIA EN OBRAS SE DIO EN RELACION A RECURSOS PROVENIENTES DEL GOBIERNO FEDERAL Y ESTATAL EN PROGRAMAS DE APAZU, PRODDER Y PROSSAPYS PARA OBRAS DE GRAN IMPORTANCIA EN BIEN DE LA COMUNIDAD DE CABORCA Y LA Y GRIEGA.

ANEXO O.P. 6.- SITUACION DE LA DEUDA PUBLICA

AL CIERRE DEL EJERCICIO SE MUESTRA UN SALDO EN -
PROVEEDORES DE \$ 13.518.933,87 SIENDO LOS PRINCIPALES

COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD \$374.552,00
PREMACO DEL DESIERTO \$1.407.029,92
VISION XXI STG, SA DE CV \$152.078,74
DISACRO S.A DE C.V. \$140.085,70
TUBERIAS ADVANCE DEL PACIFICO \$118.146,05
ONTEME CONSTRUCCIONES Y ASES. \$1.021.733,10
AGUA SOLUCIONES, S. DE R.L.M.I \$120.582,00
LA GRANDE CONSTRUCTORA,S.A C.V \$ 441.144,43
BOGA CONSTRUCCIONES S.A DE C.V \$ 9.576.686,96

-IMPUESTOS RETENIDOS SALDO \$ 258.752,32

RETENCIONES PARA INFONAVIT
RETENCIONES A TERCEROS DE IVA E ISR
RETENCIONES IMSS OBRERO

-ACREDORES DIVERSOS SALDO. \$1.260.251,83

RETENCIONES DE CREDITOS FONACOT
FONDO DE AHORRO EMPLEADOS
IMPUESTOS FEDERALES DE ISPT
DERECHOS POR EXTRACCION C.N.A.
IMMS E INFONAVIT

ANEXO O.P. 7 OBRAS DE AGUA DRENAJE Y ADQUISISION DE BIENES

SE REALIZARON OBRAS DE AGUA POTABLE POR 6,151.00 MTS L POR UN TOTAL DE \$ 2'547,926.78 CON APORTACION FEDERAL, ESTATAL, DE LA COMUNIDAD, EL H AYUNTAMIENTO Y OOMAPAS BENEFICIANDO A 200 FAMILIAS.

EN EL RENGLON DE DRENAJE SE INVIRTIO EN OBRAS LA CANTIDAD DE 30,845 MTS CON UN IMPORTE \$29,843,246 CON APORTACION FEDERAL, ESTATAL, DE LA COMUNIDAD, H. AYUNTAMIENTO Y OOMAPAS BENEFICIANDO A UN TOTAL DE 14,422 FAMILIAS.

SE INSTALARON UN TOTAL DE 600 MEDIDORES DE LOS CUALES 144 SON POR REPOSICIONES Y 456 POR CONTRATACION

EN LA ADQUISICION DE BIENES SE ADQUIRIO:

| | | |
|-----------------------------------|----|-------------------|
| MAQUINARIA Y EQUIPO: | \$ | 74,913.80 |
| EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS: | | 103,306.31 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA: | | 110,954.82 |
| EQUIPO DE TRANSPORTE: | | 422,522.52 |
| RADIO Y COMUNICACIÓN: | | 3,200.00 |
| TOTAL: | | 714,897.45 |