

CUENTA PUBLICA 2007

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 2007 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 2007 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

- DICTAMEN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE
2007

-SE PRESENTA EL **ANEXO O.P. 1 BALANZA DE COMPROBACION** QUE MUESTRA LOS MOVIMIENTOS DE LAS CUENTAS DE MAYOR Y SUS SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007.

- **EL ANEXO O.P. 2 EL CUAL MUESTRA EL BALANCE GENERAL** DE ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007 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 2007.

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

SE INICIO EL EJERCICIO CON UN PRESUPUESTO DE \$30'561,462.00 AL FINALIZAR EL EJERCICIO EL ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS MUESTRA INGRESOS

POR DERECHOS \$ 26'426,994.39

POR PRODUCTOS \$ 1'224,270.49

POR APROVECHAMIENTOS \$3'487,140.07

POR INGRESOS EXTRAORDINARIOS \$1'220,742.58

LO CUAL HACE UN TOTAL DE INGRESOS DE \$ 32'359,147.53 APROXIMADAMENTE UN 6% MAS DE LO PRESUPUESTADO

ASI MISMO NOS ARROJA GASTOS DE ADMINISTRACION POR \$ 11'268,109.96 Y GASTOS DE OPERACIÓN POR \$ 21'210,249.45 PARA DAR UN DEFICIT DE (119,211.88) AL FINAL DEL EJERCICIO.

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

EN EL CUAL TENIAMOS UN PRESUPUESTO DE \$ 30'561,463.12 LOGRANDO UN SALDO ACUMULADO DE \$32',359,147.53 CON UNA DIFERENCIA DE \$1'797,684.41

PRESENTANDO LAS PRINCIPALES DIFERENCIAS EN LOS SIG CONCEPTOS:

- SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE YA QUE SE HAN TOMADO MEDIDAS COMO EL CORTE Y SUSPENSION DE AGUA A PARTIR DE \$ 150.00 ADEMÁS DE ENVIO DE CITATORIOS Y COBRANZA A USUARIOS MOROSOS.

- EL RUBRO DE REHABILITACIONES DE AGUA Y DRENAJE TAMBIEN MUESTRA UN INCREMENTO EN LA RECAUDACION YA QUE SE HA TOMADO LA DECISION DE REHABILITAR LAS TOMAS CON PROBLEMAS DE FUGAS EN LUGAR DE HACER REPARACIONES VARIAS VECES A LA MISMA TOMA, REHABILITACIONES QUE HACEMOS CON CARGO DE UNA PARTE AL USUARIO.

- EL RUBRO DE RECONEXIONES Y MULTAS POR DESPERDICIO TAMBIEN MUESTRA UN INCREMENTO EN LA RECAUDACION YA QUE SE HA TOMADO LA DECISION DE SER ESTRICTO EN ESTE SENTIDO CON EL FIN DE CREAR UNA CULTURA DE PAGO PUNTUAL, ASI COMO DEL CUIDADO DEL AGUA.

ANEXO O.P. 5 INFORMACION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS:

EL PRESUPUESTO DE EGRESOS QUE TENIAMOS ERA POR LA CANTIDAD DE \$ 30'561,462.00 AL TERMINO DEL EJERCICIO SE MUESTRA UN INCREMENTO EN EL GASTO DEL 6% A LA PAR DEL INCREMENTO DE INGRESOS, COMPORTANDOSE DE LA SIGUIENTE MANERA

GASTOS PERSONALES

PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
\$13'404,839.00	\$ 14'486,770.85	\$ 1'081,931.85

ESTE INCREMENTO EN EL GASTO DE PERSONAL DE DIO POR LA CREACION DE UN DEPARTAMENTO TECNICO, DE UN DEPARTAMENTO DE ENCARGADO DE CAJAS, ASI COMO EL PAGO DE HONORARIOS INCLUIDO EN GASTOS DE PERSONAL YA QUE SE RECUPERO UN IMPUESTO DEL 2% SOBRE NOMINAS POR \$ 810,469.00 ASI COMO RECUPERACION DE IVA A FAVOR POR LOS EJERCICIOS 1999.2001 POR LA CATIDAD DE \$ 377,696.00.

MATERIALES Y SUMINISTROS

PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
1'796,600.00	\$ 2'168,463.30	\$ 371,863.30

EL INCREMENTO EN ESTE RENGLON SE PRESENTA PRINCIPALMENTE EN EL CONCEPTO DE ALIMENTACION Y COMBUSTIBLES DERIVADO DE TRABAJOS EN TIEMPOS EXTRAORDINARIOS POR OBRAS REALIZADAS.

SERVICIOS GENERALES

PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
7'714,023.00	8'961,996.00	1'247,973.00

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 POR DERECHOS DE EXTRACCION 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:

-IMPUESTOS DE IMPORTACION: YA QUE SE ADQUIRIO UN EQUIPO VACTOR PARA EL DESASOLVE DE DRENAJES Y UN VEHICULO PARA OPERACIÓN DE PROCEDENCIA EXTRANJERA LOS CUALES SE IMPORTARON.

-DERECHOS POR EXTRACCION DE AGUA, YA QUE SE TUVO LA POSIBILIDAD DE CALCULAR LOS VOLUMENES DE EXTRACCION MEDIANTE MEDICION DE HOROMETROS PARA UN CALCULO MAS REAL EN LOS PAGOS DE DERECHOS.

- EL GASTO POR IVA NO ACREDITABLE YA QUE SE ELEVO TOTAL ANUAL DE GASTOS Y COMO CONSECUENCIA EL IVA NO ACREDITABLE.

-MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA PESADA, EQUIPO COMO CORTADORAS DE CEMENTO, COMPACTADORAS, Y EQUIPO DE TRANSPORTE, YA QUE SE INCREMENTO EL PORCENTAJE EN OBRAS, SE LOGRO HACER EL TRABAJO CON EQUIPO PROPIO DEL ORGANISMO SIN ARRENDAR MAQUINARIA COMO SE HABIA PRESUPUESTADO, ASI COMO SURGIERON REPARACIONES A UNIDADES DE TRANSPORTE DE MODELOS MUY ATRASADOS CON LOS QUE TODAVIA SE CUENTA PARA LAS CUADRILLAS DE OPERACIÓN.

- LOS GASTOS POR PROPAGANDA, IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES Y RADIOTRANSMISION COMO PARTE DE LA CAMPAÑA DE LA CULTURA DEL AGUA PARA PROMOVER EL PAGO PUNTUAL.

- AYUDAS DIVERSAS.- EN ESTE RUBRO SE INCLUYO AYUDAS A POBLADO Y GRIEGA ASI COMO A LOS DIFERENTES EJIDOS COMO SON: EJIDO HERIBERTO RODRIGUEZ, ALAMEDA, SAN FELIPE, SAN FRANCISQUITO, EL DIAMANTE, EL COYOTE, ALVARO OBREGON, POBLADO LA ALMITA, AMPLIACION FRONTERAS, EJIDO LA PRIMAVERA, EL YAQUI JUSTICIERO, AYUDAS EN APOYO A MEJORAR Y REPARAR SU EQUIPO DE SUMINISTRO DE AGUAS COMO REPARACIONES A POZOS, REPARACIONES A BOMBAS SUMERGIBLES A MOTORES DE POZOS; TAMBIEN SE OTORGARON APOYOS A INSTITUCIONES COMO CERESO, CASA HOGAR, NIÑOS DARE, JARDINES DE NIÑOS Y EQUIPOS INFANTILES DE NIÑOS.

- MANTENIMIENTO DE INMUEBLES.- YA QUE SE DIO MANTENIMIENTO A LAS PILAS DE ALMACENAMIENTO UBICADAS EN LA COLONIA PAGASA ASI COMO LA UBICADA A UN COSTADO DE LA COMANDANCIA DE POLICIA, SE ELABORO UN TEJABAN EN LA OFICINA DE OPERACIÓN PARA RESGUARDO DE EQUIPO COMO CORTADORAS COMPACTADORAS, MOTOBOMBAS ETC. ASI COMO SE HABILITO EL ALMACEN DE MATERIALES CON ANAQUELES PARA LA MEJOR ORGANIZACIÓN DE LOS MATERIALES.

COMPRA DE BIENES.-

PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
2'836,000.00	1'049,442.85	1'786,557.15

EN ESTE CONCEPTO SE EJERCIO MENOS DE LO PRESUPUESTADO YA QUE SE HABIA INCLUIDO LA COMPRA DE UN TERRENO PARA LA CREACION DE LA LAGUNA DE OXIDACION, Y LA COMPRA DE UNA RETROEXCAVADORA MISMOS QUE NO SE LLEVARON A CABO DEBIDO A QUE NO HUBO LA SOLVENCIA NECESARIA, POR LA NECESIDAD DE ATENDER CONTINGENCIAS QUE REQUERIAN DE LA INMEDIATA RESPUESTA DEL ORGANISMO EN BIEN DE LA COMUNIDAD, REPRESENTANDO EROGACION DE RECURSOS PRESUPUESTADOS PARA OTROS RUBROS. (COLAPSO DE DRENAJES, TUBOS TRONADOS)

INVERSIONES EN INFRAESTRUCTURA.-

PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
4'200,000.00	5'084,335.60	884,335.60

SE INVIRTIO MAS EN OBRAS DE INFRAESTRUCTURA YA QUE SE PRETENDE RENOVAR TUBERIA OBSOLETA QUE EXISTE DE AGUA Y DRENAJE ASI COMO NUEVOS COLECTORES Y AMPLIACIONES DE REDES PARA DAR SERVICIO A LOS NUEVOS FRACCIONAMIENTOS Y AMPLIACIONES QUE EXIGE EL CRECIMIENTO DE LA CIUDAD.

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

AL CIERRE DEL EJERCICIO SE MUESTRA UN SALDO EN
PROVEEDORES DE \$ 1'309,836.55 SIENDO LOS PRINCIPALES

SOCOADA \$ 55,460.55

C.F.E \$ 263,529.00

FERRETERIA Y MATERIALES LIZARRAGA \$ 56,849.33

SONORA AUTOMOTRIZ DE CABORCA \$ 49,299.02

URBACA \$ 456,085.10 (TUBERIA)

QUIMICA PIMA \$ 37,393.34 (GAS CLORO)

DISTRIBUIDORA DE TUBOS Y CONEXIONES DE PACIFICO (TUBERIA)

FONTES Y ASOCIADOS \$ 84,150.00 AUDITORIAS

IMPUESTOS RETENIDOS SALDO \$ 32,894.49

RETENCIONES PARA INFONAVIT

RETENCIONES A TERCEROS DE IVA E ISR

RETENCIONES IMSS OBRERO

ACREDORES DIVERSOS SALDO. \$ 1'142,911.99

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 UN TOTAL DE \$ 1'756,637.80 CON APORTACION DE LA COMUNIDAD, EL H AYUNTAMIENTO Y OOMAPAS BENEFICIANDO A 612 FAMILIAS.

EN EL RENGLON DE DRENAJE SE INVIRTIO EN OBRAS LA CANTIDAD DE \$3'084,066.80 CON APORTACION DE LA COMUNIDAD, H. AYUNTAMIENTO Y OOMAPAS BENEFICIANDO A UN TOTAL DE 452 FAMILIAS.

SE INSTALARON UN TOTAL DE 1,674.00 MEDIDORES

EN LA ADQUISICION DE BIENES SE ADQUIRIO:

TOTALES		
MAQUINARIA Y EQUIPO:	\$	515,123.16
EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS:		79,448.76
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA:		27,769.14
EQUIPO DE TRANSPORTE:		527,741.80
RADIO Y COMUNICACIÓN:		1,660.00
TOTAL:		1'151,742.86

