

Resultados de la Política de Gasto

La Política de Gasto implementada para este ejercicio fiscal reafirma el compromiso del Ejecutivo de mantener finanzas públicas sanas, llevando a cabo medidas de control eficaces que conlleven a implementar un gasto austero, transparente y orientado a resultados mediante el alcance de Objetivos, la aplicación de Estrategias y el cumplimiento de Metas.

Gasto del sector público presupuestario

A continuación analizaremos el Gasto del Sector Público Presupuestario que al segundo trimestre de 2012 registró 23 mil 967 millones 573 mil 342 pesos que corresponden al 46.47 por ciento del Presupuesto Modificado y presentan un incremento real del 1.17 por ciento frente al gasto observado durante el mismo periodo del año anterior.

Estructuralmente el 89.20 por ciento del Gasto del Sector Público Presupuestario es Gasto Programable el cual incide directamente en la región mediante la generación de empleos y la provisión de bienes y servicios públicos. (Cuadro 1)

El resto el 10.80 por ciento entra en la clasificación de Gasto no Programable que comprende los recursos destinados al pago del servicio de Deuda Pública y las Participaciones a Municipios.

Cuadro 1. Gasto del Sector Público Presupuestario
al 30 de Junio de 2012
(cifras en pesos)

Concepto	Registrado 2011	2012			Estructura %	% de Variación	
		Asignado	Modificado	Registrado		Nominal	Real
Gasto Total	22,704,984,893	46,922,326,715	51,576,318,909	23,967,573,342	100	5.56	1.17
Gasto Programable	20,211,111,466	41,335,128,427	45,989,120,621	21,380,154,863	89.20	5.78	1.38
Aportaciones a Municipios	2,392,105,060	4,644,473,777	4,644,473,777	2,216,225,112	9.25	(7.35)	(11.21)
Gasto No Programable	2,493,873,428	5,587,198,288	5,587,198,288	2,587,418,479	10.80	3.75	(0.56)
Costo Financiero de la Deuda	192,107,056	1,015,022,265	1,015,022,265	200,345,717	0.84	4.29	(0.05)
Participaciones a Municipios	2,301,766,372	4,572,176,023	4,572,176,023	2,387,072,763	9.96	3.71	(0.61)

- Factor de deflactación 1.0434.
- La suma de los parciales puede no coincidir con el total debido al redondeo.
- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA.

Su evolución, comparada con el mismo periodo del año anterior, muestra que el Gasto Programable creció 1.38 por ciento en términos reales debido a una mayor Recaudación etiquetados como el FAEB¹, FASSA² y FAM³. Mientras que el No Programable disminuyó 0.56 por ciento.

¹Fondo de Aportaciones para la Educación Básica.

²Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud.

³Fondo de Aportaciones Múltiples.

Adecuaciones al presupuesto

Las Adecuaciones Presupuestales durante el periodo ascendieron a 4 mil 653 millones 992 mil 194 pesos. (Tabla 1)

Dichas adecuaciones se realizaron mediante ampliaciones⁴ y reducciones⁵, tales operaciones permiten elevar la calidad del gasto pues proveen de la flexibilidad necesaria para el cumplimiento de los Programas, Objetivos y Metas, así como de la posibilidad para hacer frente a eventualidades en materia presupuestal durante el año.

Tabla 1. Ampliaciones y Reducciones Líquidas al Presupuesto General de Egresos
Al 30 de Junio de 2012

Capítulo de Gasto	Importe	Destino Principal	Importe	Origen Principal
Servicios Personales	34,552,798	Recursos destinados principalmente a la Secretaría de Educación Pública para aplicarse al Programa Escuelas de Tiempo Completo, a la Secretaría de la Gestión Pública por concepto de los Derechos de Inspección y Vigilancia de Obra Pública (DIVO).	-	
Materiales y Suministros	53,896,904	Monto destinado principalmente a la Secretaría de Educación Pública para aplicarse al Programa Escuelas de Tiempo Completo y para la Secretaría de la Gestión Pública por concepto de los Derechos de Inspección y Vigilancia de Obra Pública (DIVO) y al Subsidio para la Policía y Custodios Acreditables.	5	Ajuste a la Secretaría de Seguridad Pública con motivo del cierre de Trimestre
Servicios Generales	248,915,225	Equipamiento a las escuelas secundarias; mantenimiento de escuelas y Programa Escuela Segura y finalmente para la Comercialización y Difusión de Rutas, Circuitos y Productos Turísticos, por mencionar algunos.	11,590,254	Reducción a diversos programas con motivo del cierre de los Proyectos de Infraestructura para la Competitividad (PIC)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,702,834,850	Recursos federales destinados a Programa de Fomento al Aseguramiento Agrícola Productores Rurales de Bajos Ingreso; CECyTEG; Seguro Popular y FASSA; Universidad Autónoma de Guanajuato; Fondo de Pavimentación y Espacios Deportivos para Municipios; Apoyos a diversos municipios; recursos de la Comisión Nacional del Agua para la CEAG y para el Programa Estatal de Seguridad Pública 2012, entre otros.	53,941,368	Reducción a diversos programas con motivo del cierre de los Proyectos de Infraestructura para la Competitividad (PIC)
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	246,066,078	Resalta el recurso para la Secretaría de Educación para llevar a cabo el Programa de Equipamiento a las Escuelas Secundarias FAEB 2010 y al Subsidio para la Policía y Custodios Acreditables a cargo de la Secretaría de Seguridad Pública.	116,196,747	Reducción a diversos programas con motivo del cierre de los Proyectos de Infraestructura para la Competitividad (PIC)
Inversión Pública	723,500,959	Para el Programa de Infraestructura Educativa FAEB 2011	202,972,293	Reducción a diversos programas con motivo del cierre de los Proyectos de Infraestructura para la Competitividad (PIC)
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	29,243,111	Recurso adicional para el Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal-FAEB	317,064	Disminución del recurso a la Universidad Tecnológica del Suroeste de Guanajuato correspondiente a la Extensión Salamanca (ahora Universidad Tecnológica de Salamanca)
Participaciones y Aportaciones	-		-	
Deuda Pública	-		-	
Total	5,039,009,925		385,017,731	

- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA.

⁴ Asignación que amplía el monto presupuestario autorizado de la Dependencia o Entidad.

⁵ Disminución al monto presupuestario autorizado de la Dependencia o Entidad de que se trate.

Resultado de los componentes

El Gasto Programable es el gasto distribuido por el gobierno a través de sus múltiples programas y líneas de acción, entre las que se encuentran fortalecer la seguridad pública, crear infraestructura para el desarrollo del Estado, proporcionar servicios de salud, educación y asistencia social, etc.

Clasificación por tipo de gasto

El Gasto Programable se estructura a su vez en Gasto Corriente, Gasto de Capital y Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos; el ejercicio del primer agregado permite operar a la totalidad del Gobierno, el segundo está compuesto del gasto con el que se realiza la adquisición, creación y conservación de activos del Estado, mientras que el último refiere todas las erogaciones que permiten extinguir los compromisos previamente adquiridos por este. (Cuadro 2)

Cuadro 2. Gasto Programable del Sector Público Presupuestario por Tipo de Gasto
al 30 de Junio de 2012
(cifras en pesos)

Concepto	Registrado 2011	2012			Estructura %	% de Variación	
		Asignado	Modificado	Registrado		Nominal	Real
Gasto Programable	20,211,111,466	41,335,128,427	45,989,120,621	21,380,154,863	100	5.78	1.38
Gasto Corriente	14,929,406,848	32,393,819,694	35,498,219,894	16,226,222,361	75.89	8.69	4.17
Servicios Personales	7,641,390,301	19,203,896,784	20,027,756,954	8,160,325,573	38.17	6.79	2.35
Materiales y Suministros	185,323,086	366,529,850	470,342,368	235,527,062	1.10	27.09	21.80
Servicios Generales	564,696,728	1,164,280,121	1,503,685,922	634,410,846	2.97	12.35	7.67
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,528,996,733	9,552,900,470	12,717,501,989	7,182,958,880	33.60	10.02	5.44
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	9,000,000	2,106,212,471	778,932,663	13,000,000	0.06	44.44	38.44
Gasto de Capital	4,968,369,694	7,784,743,381	9,334,335,375	4,792,619,033	22.42	(3.54)	(7.55)
Inversión Física	4,907,994,694	7,756,243,381	9,306,335,375	4,767,119,033	22.30	(2.87)	(6.91)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,271,466,072	1,612,445,998	2,590,992,256	1,654,979,938	7.74	30.16	24.75
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	303,978,665	516,173,459	619,987,474	251,835,515	1.18	(17.15)	(20.60)
Inversión Pública	940,444,897	983,150,146	1,450,881,868	644,078,468	3.01	(31.51)	(34.36)
Aportaciones	2,392,105,060	4,644,473,777	4,644,473,777	2,216,225,112	10.37	(7.35)	(11.21)
Inversión Financiera	60,375,000	28,500,000	28,000,000	25,500,000	0.12	(57.76)	(59.52)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	60,375,000	28,500,000	28,000,000	25,500,000	0.12	(57.76)	(59.52)
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	n/a	n/a	n/a
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	313,334,924	1,156,565,352	1,156,565,352	361,313,468	1.69	15.31	10.52
Deuda Pública *	313,334,924	1,156,565,352	1,156,565,352	361,313,468	1.69	15.31	10.52

- Factor de deflatación 1.0434.
- * Únicamente se considera la Amortización de la Deuda Pública.
- La suma de los parciales puede no coincidir con el total debido al redondeo.
- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA.

Gasto Corriente

Al periodo que se informa equivale a las tres cuartas partes del Gasto Programable, su ejecución permite al Estado la provisión de servicios en materia de Salud, Educación, Seguridad y Procuración de Justicia realizados mediante el pago de servicios personales a la plantilla dedicada a proporcionarlos.

Dicho gasto es financiado en su mayoría por recursos provenientes de la federación como el FAEB, FASSA y Seguro Popular, los cuales se encuentran etiquetados para realizar de forma exclusiva tales fines, ello impide la discrecionalidad en su ejercicio.

Comparativamente el Gasto Corriente creció 4.17 por ciento en términos reales frente el mismo periodo del año anterior. Siendo el renglón de Materiales y Suministros el que registra un incremento del 21.8 por ciento en términos reales. Esta variación se sustenta mayormente por los recursos para la adquisición de materiales para el registro e identificación de bienes y personas ejercidos por la Secretaría de Finanzas y Administración a través de la Dirección General de Ingresos, ello permitirá elevar y eficientar la recaudación.

En dicho capítulo también resalta el recurso por concepto de alimentación para los reos de los 10 CERESOS del Estado a cargo de la Secretaría de Seguridad Pública.

A su vez, en el capítulo de Inversiones Financieras y Otras Provisiones se observó un incremento del 38.44 por ciento que corresponde al gasto ejercido en el Fideicomiso para el Desarrollo Comunitario de Zonas Marginadas (ZUMAR CONTIGO) realizado por la Secretaría de Desarrollo Social y Humano, cuyo alcance para el 2012, es incrementar la atención de las familias en pobreza extrema de las 338 colonias urbanas y localidades rurales intervenidas, a través de la articulación comunitaria y sectorial con una perspectiva integral.

Gasto de Capital

El Gasto de Capital, que equivale a una cuarta parte del Gasto Programable es inversión física destinada principalmente al renglón de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas. Lo anterior implica canalizar recursos provenientes del FAM para inversión pública concretamente al Programa Anual de Obra de Infraestructura Educativa cuyo organismo responsable es el INIFEG, el cual pretende realizar 450 acciones de infraestructura para educación básica.

En este capítulo de gasto también destaca el recurso destinado a la construcción y equipamiento de 15 Unidades Médicas de Atención y Protección a la Salud (UMAPS) en la Colonia Morelos en Pénjamo, El Jagüey en Romita, San José Agua Azul en Apaseo el Grande, entre otras.

Por otra parte, también se observan disminuciones específicamente en Inversión Financiera con una caída cercana al 60 por ciento real, originada por la extinción del fondo para la Construcción del Teatro del Centro Cultural Guanajuato cuya obra civil concluyó en el año 2011. El teatro es un recinto de vanguardia para la realización de eventos y espectáculos artísticos de primer nivel, con capacidad para albergar a 1,500 personas, su construcción se realizó con recursos convenidos con el Fondo Nacional para la Cultura y las Artes (FONCA).

Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos

Finalmente la Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos presentan un aumento derivado del recurso destinado a los Proyecto de Infraestructura de Apoyo Social: PIC 2011 y PIC 2012.

Clasificación administrativa

Esta categorización nos permite identificar a las estructuras que ejercen el Gasto Programable así como su relación con el ámbito financiero y empresarial en la región.

Cuadro 3. Gasto Programable del Sector Público Presupuestario en Clasificación Administrativa
al 30 de Junio de 2012
(cifras en pesos)

Concepto	Registrado 2011	2012			Estructura %	% de Variación	
		Asignado	Modificado	Registrado		Nominal	Real
Sector Público de las Entidades Federativas							
<u>Sector Público no Financiero</u>	20,211,111,466	41,335,128,427	45,989,120,621	21,380,154,863	100	5.78	1.38
Gobierno General Estatal	20,197,536,599	41,307,970,501	45,961,962,695	21,366,082,339	99.93	5.79	1.39
Poder Legislativo	308,945,787	364,539,481	367,334,683	185,598,516	0.87	(39.93)	(42.42)
Poder Judicial	477,692,398	1,080,562,065	1,089,296,558	516,487,865	2.42	8.12	3.62
Poder Ejecutivo	13,972,320,772	31,713,395,707	33,231,909,764	14,225,068,211	66.53	1.81	(2.43)
Administración Centralizada (*)							
Organismos Autónomos	509,910,382	1,233,497,493	2,205,670,442	1,297,057,808	6.07	154.37	143.79
Sector Paraestatal No Financiero	4,942,242,127	6,943,133,681	9,094,909,174	5,155,942,462	24.12	4.32	(0.02)
Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras							
Administración Paraestatal	4,928,667,259	6,915,975,755	9,067,751,248	5,141,869,939	24.05	4.33	(0.01)
Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras							
Guanajuato Puerto Interior	13,574,867	27,157,926	27,157,926	14,072,523	0.07	4.33	(0.65)

- Factor de deflatación 1.0434.
- * Únicamente se considera la Amortización de la Deuda Pública.
- La suma de los parciales puede no coincidir con el total debido al redondeo.
- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA.

En nuestro Estado no existen Entidades Financieras con cargo al Sector Público, esto ubica al Poder Ejecutivo como el agregado con mayor participación del Sector Público no Financiero con un 66.53 por ciento del gasto. (Cuadro 3)

Comparado con el mismo periodo del año anterior dentro de esta clasificación el gasto del Sector Público No Financiero creció 1.39 por ciento en términos reales.

En materia de incrementos se observa un patrón el cual se repite cada tres años, este lo registran los Organismos Autónomos; durante este periodo la variación llegó al 143.79 por ciento real (Cuadro 3). Tales aumentos se sustentan en la necesidad de más recursos destinados al Instituto y Tribunal Estatal Electoral con motivo de las elecciones para designar cargos políticos.

En sentido opuesto la disminución real más significativa la observa el Poder Legislativo con una caída del 42.42 por ciento. (Cuadro 3)

Clasificación administrativa del Poder Ejecutivo

Esta clasificación se centra únicamente en el Gasto Programable ejercido por el Poder Ejecutivo observando a sus Dependencias y Ramos Generales (Administración Centralizada), así como a las Entidades del Sector Paraestatal No Financiero (Administración Paraestatal).

Administración Centralizada

Cuadro 4. Gasto Programable del Poder Ejecutivo
Administración Centralizada
al 30 de Junio de 2012
(cifras en pesos)

Concepto	Registrado 2011	2012			Estructura %	% de Variación	
		Asignado	Modificado	Registrado		Nominal	Real
Total	14,164,427,828	32,728,417,972	34,246,932,029	14,425,413,927	100	1.84	(2.39)
Ramos Administrativos	11,191,925,949	25,015,426,311	26,902,064,585	11,451,877,248	79.39	2.32	(1.93)
02 Gubernatura	127,474,926	253,622,112	310,477,540	135,937,126	0.94	6.64	2.20
04 Secretaría de Gobierno	339,562,866	641,880,492	709,435,307	340,782,378	2.36	0.36	(3.82)
05 Secretaría de Desarrollo Social y Humano	266,060,020	734,120,934	917,788,382	497,494,776	3.45	86.99	79.21
06 Secretaría de Finanzas y Administración	714,721,628	791,393,243	865,112,728	377,215,956	2.61	(47.22)	(49.42)
07 Secretaría de Seguridad Pública	494,749,889	1,244,185,426	1,450,834,418	549,067,616	3.81	10.98	6.36
08 Secretaría de Desarrollo Agropecuario	94,324,280	391,507,686	563,882,159	335,920,503	2.33	256.13	241.32
10 Secretaría de Desarrollo Económico Sustentable	953,452,316	699,026,293	778,342,373	655,527,618	4.54	(31.25)	(34.11)
11 Secretaría de Educación	6,865,410,622	17,386,120,597	18,315,987,090	6,981,215,612	48.40	1.69	(2.54)
12 Secretaría de Salud	43,639	181,016	181,016	28,800	0.00	(34.00)	(36.75)
17 Procuraduría General de Justicia	585,015,399	1,493,794,637	1,615,931,022	645,493,778	4.47	10.34	5.75
20 Secretaría de Obra Pública	569,255,313	962,081,129	770,443,906	575,433,916	3.99	1.09	(3.12)
21 Secretaría de Desarrollo Turístico	118,959,091	283,414,061	381,343,021	258,512,581	1.79	117.31	108.27
27 Secretaría de la Gestión Pública	62,895,961	134,098,685	222,305,622	99,246,586	0.69	57.79	51.23
Ramos Generales	2,972,501,879	7,712,991,661	7,344,867,444	2,973,536,679	20.61	0.03	(4.13)
23 Provisiones Salariales y Económicas	-	753,857,705	199,528,352	-	-	n/a	n/a
24 Deuda Pública *	505,441,980	2,171,587,617	2,171,587,617	561,659,185	3.89	11.12	6.50
29 Erogaciones no Sectorizables	74,954,840	143,072,562	329,277,698	195,652,382	1.36	161.03	150.17
33 Aportaciones para los Municipios	2,392,105,060	4,644,473,777	4,644,473,777	2,216,225,112	15.36	(7.35)	(11.21)

- Factor de deflatación 1.0434.
- * Únicamente se considera la Amortización de la Deuda Pública.
- La suma de los parciales puede no coincidir con el total debido al redondeo.
- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA.

En esta clasificación la Secretaría de Educación eroga el 48.40 por ciento del Gasto Programable del Poder Ejecutivo. Con los recursos mencionados es posible llevar a cabo distintos programas entre los que destaca el de Efectividad Educativa que permite proporcionar educación básica a los menores.

	Programa	Monto
Programa Efectividad Educativa	Primaria	2,919,316,704
	Preescolar	898,878,385
	Telesecundaria	890,515,426
	Secundaria General	775,261,994
	Secundaria Técnica	449,980,515

- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA

Este programa se realiza gracias a los recursos del Fondo de Aportaciones para la Educación Básica FAEB que representa más del 70 por ciento de su financiamiento total.

En lo que respecta a los incrementos más significativos de esta clasificación destacan los de las Secretarías de Desarrollo Agropecuario y Desarrollo Turístico con alrededor de 240 y 110 por ciento respectivamente. (Cuadro 4)

Los incrementos observados en la Secretaría de Desarrollo Agropecuario se originaron por la ejecución de los siguientes proyectos:

Proyecto	Descripción	Monto
Fomento al Aseguramiento Agrícola	Indemnización a productores agrícolas afectados por la sequía atípica y no recurrente del ciclo primavera-verano 2011	182,888,599
Rehabilitación de Obras Hidroagrícolas de Agua Superficial	Suministro e instalación del sistemas de riego en los Distritos de Riego	26,076,350
Desarrollo Ganadero	Adquisición de equipos e infraestructura para la producción pecuaria	12,500,000
Desarrollo de Capacidades y Asistencia Técnica Agrícola	Apoyo para proyectos de desarrollo de capacidades, asistencia técnica y/o extensionismo	10,653,333

- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA

Por su parte la Secretaría de Desarrollo Turístico llevó a cabo los que presentamos a continuación:

Proyecto	Descripción	Monto
Comercialización y difusión de rutas, circuitos y productos turísticos	Multiplicar los recursos para promoción de los destinos turísticos de Guanajuato por medio de los Fondos Mixtos en conjunto con municipios, iniciativa privada y los organismos legalmente constituidos.	47,634,947
Apoyo a eventos e impulso al turismo de congresos, convenciones y exposiciones	Apoyar en la realización de eventos internacionales a realizarse en el Estado	23,258,754
Saneamiento de la Laguna de Yuriria	Administrar la ejecución de la obra en segunda etapa de la construcción del Malecón de la Laguna de Yuriria	16,639,249
Desarrollo de empresas y productos turísticos	Apoyar eventos especiales realizados que benefician la actividad turística.	11,294,206

- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA

Es importante mencionar que el turismo representa en nuestro Estado una palanca del desarrollo económico que se ha logrado capitalizar mediante la promoción de Guanajuato a nivel nacional e internacional.

También observamos una variación positiva en las Erogaciones no Sectorizables que fue superior al 150 por ciento real la cual tuvo su origen en mayores recursos destinados a los Municipios. (Cuadro 4)

A su vez la disminución real más significativa de esta clasificación observada en el periodo, la registró la Secretaría de Finanzas y Administración explicada por la ejecución del programa de apoyo al pago de tenencia que se realizó por única ocasión durante el año anterior.

Administración Paraestatal

Cuadro 5. Gasto Programable
Sector Paraestatal no Financiero
al 30 de Junio de 2012
(cifras en pesos)

Concepto	Registrado 2011	2012			Estructura		% de Variación	
		Asignado	Modificado	Registrado	%	Nominal	Real	
Total	4,942,242,127	6,943,133,681	9,094,909,174	5,155,942,462	100.00	4.32	(0.02)	
Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras	4,928,667,259	6,915,975,755	9,067,751,248	5,141,869,939	99.73	4.33	(0.01)	
3001 Comisión Estatal de Cultura Física y Deporte	116,134,357	199,021,413	281,268,556	166,871,296	3.24	43.69	37.71	
3002 Unidad de Televisión de Guanajuato	15,081,393	30,894,829	33,256,462	15,729,163	0.31	4.30	(0.04)	
3004 Sistema Estatal para el Desarrollo Integral de la Familia	330,758,220	537,225,576	577,661,188	247,971,699	4.81	(25.03)	(28.15)	
3005 Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos	220,972,651	290,904,380	425,879,367	271,387,444	5.26	22.81	17.71	
3007 Universidad Tecnológica del Norte de Guanajuato	20,570,934	33,909,394	33,909,394	15,615,825	0.30	(24.09)	(27.25)	
3008 Museo Iconográfico del Quijote	5,589,191	11,264,208	11,562,571	5,838,469	0.11	4.46	0.12	
3009 Comisión Estatal de Agua de Guanajuato	111,161,246	242,364,623	424,997,055	232,922,134	4.52	109.54	100.82	
3010 Coordinadora de Fomento al Comercio Exterior	25,839,683	52,185,628	54,222,916	29,458,337	0.57	14.00	9.26	
3011 Instituto Estatal de la Cultura	55,468,491	120,816,339	127,037,895	63,668,330	1.23	14.78	10.01	
3012 Universidad Tecnológica de León	40,263,611	61,613,720	62,079,729	27,019,408	0.52	(32.89)	(35.68)	
3014 Instituto de Ecología del Estado de Guanajuato	27,252,263	41,290,375	46,275,001	26,702,376	0.52	(2.02)	(6.09)	
3015 Consejo de Ciencia y Tecnología	37,582,883	47,793,141	50,059,773	36,508,239	0.71	(2.86)	(6.90)	
3017 Instituto Tecnológico Superior de Irapuato	46,141,562	117,212,415	117,289,915	79,966,204	1.55	73.31	66.10	
3018 Sistema Avanzado de Bachillerato y Educación Superior	258,026,012	619,859,180	619,859,180	261,875,948	5.08	1.49	(2.73)	
3019 Instituto de Salud Pública	2,939,973,176	3,059,399,419	4,491,851,400	2,836,447,549	55.01	(3.52)	(7.53)	
3021 Instituto Tecnológico Superior del Sur de Guanajuato	5,722,093	12,277,924	14,880,989	5,890,928	0.11	2.95	(1.33)	
3022 Comisión Estatal de Arbitraje Médico	3,645,363	7,243,847	7,588,470	3,558,984	0.07	(2.37)	(6.43)	
3024 Universidad Tecnológica del Suroeste de Guanajuato	10,244,104	22,900,821	18,308,203	9,347,122	0.18	(8.76)	(12.55)	
3025 Instituto de Financiamiento e Información para la Educación	74,925,993	78,332,232	80,391,475	71,993,403	1.40	(3.91)	(7.91)	
3026 Procuraduría de Protección al Ambiente	13,075,715	21,713,836	25,490,659	15,407,955	0.30	17.84	12.94	
3027 CONALEP Guanajuato	72,450,357	202,761,077	202,761,077	81,358,681	1.58	12.30	7.62	
3029 Instituto de la Mujer Guanajuatense	8,339,693	15,072,674	16,167,828	9,137,698	0.18	9.57	5.01	
3033 Instituto de Acceso a la Información Pública	15,740,480	22,228,201	24,170,529	10,839,555	0.21	(31.14)	(34.00)	
3034 Escuela Preparatoria Regional del Rincón	8,184,485	17,133,136	17,133,136	8,485,348	0.16	3.68	(0.64)	
3035 Instituto de Alfabetización y Educación Básica para Adultos	90,587,974	190,195,312	195,992,917	89,561,479	1.74	(1.13)	(5.25)	
3036 Universidad Politécnica del Estado de Guanajuato	30,649,664	27,787,434	51,348,400	32,218,514	0.62	5.12	0.75	
3037 Forum Cultural Guanajuato	56,128,864	47,326,883	52,382,539	25,007,247	0.49	(55.45)	(57.30)	
3038 Instituto Estatal de Capacitación	50,580,507	56,960,875	85,838,144	51,858,984	1.01	2.53	(1.74)	
3039 Universidad Virtual	19,480,359	57,564,293	57,564,293	20,761,932	0.40	6.58	2.15	
3040 Comisión de Vivienda	-	102,000,000	102,117,303	12,629,072	0.24	na	na	
3041 Instituto de Infraestructura Física Educativa	13,877,741	299,278,333	275,265,755	109,441,132	2.12	688.61	655.81	
3042 Centro Estatal de Evaluación y Control de Confianza	28,193,967	91,272,150	134,341,264	36,915,357	0.72	30.93	25.49	
3043 Instituto Tecnológico Superior de Guanajuato	5,591,236	27,637,467	27,637,467	17,049,446	0.33	204.93	192.25	
3044 Instituto Tecnológico Superior de Salvatierra	3,125,241	26,957,359	28,635,195	23,911,137	0.46	665.10	633.27	
3045 Universidad Politécnica de Pénjamo	13,444,359	18,166,250	32,808,327	18,597,795	0.36	38.33	32.58	
3046 Universidad Politécnica de Juvenio Rosas	6,903,025	10,083,367	14,683,367	8,068,590	0.16	16.88	12.02	
3047 Instituto de Atención a la Juventud	19,174,481	20,131,567	27,530,425	15,570,436	0.30	(18.80)	(22.17)	
3048 Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública	113,138,699	57,111,915	183,387,519	122,450,827	2.37	8.23	3.73	
3049 Universidad Politécnica del Bicentenario	6,971,471	5,958,750	15,805,001	10,757,001	0.21	54.30	47.88	
3050 Universidad Tecnológica de San Miguel de Allende	7,675,715	12,125,412	12,125,412	11,094,602	0.22	44.54	38.53	
3052 Universidad Tecnológica de Salamanca	-	-	6,185,151	1,974,293	0.04	na	na	
Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras	13,574,867	27,157,926	27,157,926	14,072,523	0.27	3.67	(0.65)	
3051 Guanajuato Puerto Interior	13,574,867	27,157,926	27,157,926	14,072,523	0.27	3.67	(0.65)	

- Factor de deflactación 1.0434.
- La suma de los parciales puede no coincidir con el total debido al redondeo.
- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA.

Referente al Gasto Programable del Sector Paraestatal, se observa que el Instituto de Salud Pública del Estado es la entidad que ejerce poco más de la mitad de este recurso. Así, al segundo trimestre del presente año la entidad muestra un avance en su gasto registrado superior al 60 por ciento respecto a su presupuesto modificado.

Es importante mencionar que la provisión de servicios de salud entre la población con calidad y calidez es el objetivo de esta Institución. Esta tarea se realiza a través del programa de Servicios de Salud, que cubre aspectos de prevención y atención de la salud de forma individual y grupal, por género y edad para los habitantes de nuestro Estado.

Programa	Descripción	Monto
Servicios de Salud	Medicamentos, Material de Curación y Otros Insumos	365,971,730
	Gasto Operativo de Unidades Médicas	280,719,152
	Acciones de Prevención y Promoción a la Salud	217,664,866
	Cuidados Intensivos Neonatales 2008	46,404,341
	Caravanas de la Salud	13,947,760

- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA.

Además se han llevado a cabo importantes proyectos de inversión entre los que destacan:

Proyecto de Inversión	Monto
Unidades Médicas de Atención Primaria	76,744,709
Centro Estatal de Transfusión Sanguínea	37,096,390

- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA.

El primero asegura el acercamiento de la población a la oferta de salud pública en las localidades urbanas y rurales, mientras que el segundo permite atender la creciente necesidad de plasma para este sector.

Respecto a la evolución del Gasto Programable del Sector Paraestatal No Financiero, observamos que el Instituto de Infraestructura Física Educativa y el Instituto Tecnológico Superior de Salvatierra presentan los incrementos reales más significativos, el primero resulta de los recursos FAM-Educación Básica destinados a la ejecución del Programa Anual de Obra de Infraestructura Educativa y el segundo originado por la adquisición de equipamiento e infraestructura para dicho centro de educación superior. (Cuadro 5)

Por su parte la mayor disminución en esta clasificación la observa el Forum Cultural Guanajuato con una caída real cercana al 60 por ciento, que se justifica por la ejecución de los proyectos de inversión para terminar su planta física durante el año pasado y que ya se ha concluido.

Esta clasificación también nos permite observar que las Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras representadas por Guanajuato Puerto Interior registraron durante el periodo menos del 0.3 por ciento de gasto del Sector Paraestatal No Financiero de nuestro Estado.

Clasificación Funcional

Esta clasificación que comprende la totalidad del Gasto del Sector Público Presupuestario, facilita la identificación del presupuesto destinado a Funciones de Gobierno, Desarrollo Social, Desarrollo Económico y Otras, haciendo posible determinar los objetivos generales de las políticas públicas y los recursos financieros que se asignan para alcanzarlos.

Cuadro 6. Gasto del Sector Público Presupuestario en Clasificación Funcional
al 30 de Junio de 2012
(cifras en pesos)

Concepto	2012			Estructura %	Avance %
	Asignado	Modificado	Registrado		
Total	46,922,326,715	51,576,318,909	23,967,573,342	100	51.08
Finalidad Gobierno	7,430,981,872	7,753,533,480	3,438,302,517	14.35	46.27
Legislación	364,539,481	367,334,683	185,598,516	0.77	50.91
Justicia	3,526,620,736	3,731,672,348	1,611,087,261	6.72	45.68
Coordinación de la Política de Gobierno	778,661,989	902,140,366	507,288,960	2.12	65.15
Asuntos Financieros Hacendarios	1,494,137,048	1,070,986,510	408,483,376	1.70	27.34
Seguridad Nacional	25,000,000	25,000,000	-	-	-
Asuntos de Orden Público y Seguridad	888,120,013	1,225,696,107	517,388,358	2.16	58.26
Otros Servicios Generales	353,902,605	430,703,466	208,456,046	0.87	58.90
Finalidad Desarrollo Social	25,732,228,203	29,948,739,724	13,543,437,483	56.51	52.63
Protección Ambiental	310,368,834	499,302,929	276,385,238	1.15	89.05
Viviendas y Servicios a la Comunidad	687,551,099	805,001,450	298,072,101	1.24	43.35
Salud	3,071,430,435	4,503,882,416	2,837,687,345	11.84	92.39
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	408,323,672	561,885,831	334,166,446	1.39	81.84
Educación	20,465,852,621	22,542,323,860	9,259,661,454	38.63	45.24
Protección Social	406,738,643	443,681,748	207,262,609	0.86	50.96
Otros Asuntos Sociales	381,962,898	592,661,491	330,202,291	1.38	86.45
Finalidad Desarrollo Económico	2,370,879,223	2,485,808,287	1,820,876,281	7.60	76.80
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	808,530,722	918,695,359	737,802,420	3.08	91.25
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	382,507,686	554,882,159	331,621,073	1.38	86.70
Transporte	847,633,613	579,723,598	456,024,899	1.90	53.80
Comunicaciones	1,000,000	1,104,378	407,069	0.00	40.71
Turismo	283,414,061	381,343,021	258,512,581	1.08	91.21
Investigación y Desarrollo Relacionados con Asuntos Económicos	47,793,141	50,059,773	36,508,239	0.15	76.39
Otras	11,388,237,417	11,388,237,417	5,164,957,060	21.55	45.35
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	2,171,587,617	2,171,587,617	561,659,185	2.34	25.86
Transferencias, Participaciones y Aportaciones a Municipios	9,216,649,800	9,216,649,800	4,603,297,875	19.21	49.95

- La suma de los parciales puede no coincidir con el total debido al redondeo.
- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA.

Bajo esta clasificación, la Finalidad Desarrollo Social ejerce más de la mitad del Gasto registrado en el periodo. Al interior la Función Educación representa el 56.51 por ciento del gasto de dicha finalidad. (Cuadro 6)

Como hemos mencionado las Funciones de Educación, Salud, Justicia, Orden Público y Seguridad así como la de Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en general, concentran la mayor cantidad de recursos ejercidos, lo que es coherente con la Política de Gasto para este año definida por la actual administración.

Para conocer los programas más importantes asociados a cada Finalidad y Función ponemos a su disposición las tablas de consulta en el Apartado del Apéndice Estadístico.