

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, aplicando medidas de control eficaces que conllevan a 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, se analiza el Gasto del Sector Público Presupuestario que al cuarto trimestre de 2012 registró un gasto ejercido de 53 mil 637 millones 201 mil 294 pesos, que corresponden al 95.3 por ciento del Presupuesto Modificado y muestran un incremento del 1.97 por ciento, frente al gasto observado durante el mismo periodo del año anterior.

Estructuralmente el 90.73 por ciento del Gasto del Sector Público Presupuestario es Gasto Programable, el cual incide directamente en la región a través de la generación de empleos y la provisión de bienes y servicios públicos. (Cuadro 1)

El resto, el 9.27 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 31 de Diciembre de 2012
(cifras en pesos)

Concepto	Registrado 2011	2012			Estructura		% de Variación	
		Asignado	Modificado	Registrado	%	Nominal	Real	
Gasto Total	52,602,338,988	46,922,326,715	56,297,359,137	53,637,201,294	100	1.97	(1.55)	
Gasto Programable	47,795,521,240	41,335,128,427	51,313,882,802	48,666,753,459	90.73	1.82	(1.69)	
Aportaciones a Municipios	4,372,773,974	4,644,473,777	4,105,819,690	4,105,256,013	7.65	(6.12)	(9.35)	
Gasto No Programable	4,806,817,748	5,587,198,288	4,983,476,335	4,970,447,835	9.27	3.40	(0.16)	
Costo Financiero de la Deuda	384,692,095	1,015,022,265	409,366,834	396,338,333	0.74	3.03	(0.52)	
Participaciones a Municipios	4,422,125,653	4,572,176,023	4,574,109,502	4,574,109,502	8.53	3.44	(0.13)	

- Factor de deflactación 1.0357.
- Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFIA.

Su evolución, comparada con el mismo periodo del año anterior, demuestra que el Gasto Programable creció 1.82 por ciento.

A su vez, el Gasto No Programable disminuyó en términos reales 0.16 por ciento, debido a la reducción en el pago de los intereses de la deuda estatal.

Adecuaciones al presupuesto

Las Adecuaciones Presupuestales durante el ejercicio fiscal ascendieron a 9 mil 375 millones 032 mil 422 pesos. (Tabla 1)

Tabla 1. Ampliaciones y Reducciones Líquidas al Presupuesto General de Egresos
Al 31 de Diciembre de 2012

Capítulo de Gasto	Importe	Destino principal	Importe	Origen principal
Servicios Personales	47,745,859	Recursos destinados principalmente a la Secretaría de Educación para aplicarse al Programa Escuelas de Tiempo Completo; a la Secretaría de la Transparencia y Rendición de Cuentas por concepto de los Derechos de Inspección y Vigilancia de Obra Pública (DIVO)	476,617,565	Reducción con motivo del cierre de ejercicio fiscal, atendiendo el Artículo 23 de la Ley del Presupuesto General de Egresos del Estado de Guanajuato para el ejercicio fiscal 2012
Materiales y Suministros	74,201,910	Monto destinado principalmente a la Secretaría de Educación para aplicarse al Programa Escuelas de Tiempo Completo y al de Infraestructura para la vocacional del IPN, campus León; así como recursos para el Subsidio para la Policía y Custodios Acreditables a cargo de la Secretaría de Seguridad Pública	44,016,058	Reducción con motivo del cierre de ejercicio fiscal, atendiendo el Artículo 23 de la Ley del Presupuesto General de Egresos del Estado de Guanajuato para el ejercicio fiscal 2012
Servicios Generales	352,486,983	Recurso canalizado a la Secretaría de Educación para atender el Programa de Equipamiento a las Escuelas Secundarias y al de Mantenimiento de Escuelas; y a la Secretaría de Desarrollo Turístico para el programa de Comercialización y Difusión de Rutas, Circuitos y Productos Turísticos, por mencionar algunos	124,191,390	Reducción con motivo del cierre de ejercicio fiscal, atendiendo el Artículo 23 de la Ley del Presupuesto General de Egresos del Estado de Guanajuato para el ejercicio fiscal 2012
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,140,611,526	Recursos destinado al programa del Seguro Popular y Oportunidades; subsidio federal para la Universidad Autónoma de Guanajuato; apoyo a diversos Municipios; Fondo de Pavimentación y Espacios Deportivos para Municipios; recursos de la Comisión Nacional del Agua para su aplicación en varios programas de la CEAG; Fondo para la Zona Metropolitana de León, así como para el SUBSEMUN, entre otros.	359,201,340	Reducción al recurso del FAM, Educación Superior y a diversos proyectos de inversión con motivo del cierre del ejercicio fiscal
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	751,492,236	Resalta el recurso para la Secretaría de Educación para llevar a cabo el Programa de Equipamiento a las Escuelas Secundarias del Estado de Guanajuato y el Subsidio para la Policía. Así como, un programa de equipo de cómputo para alumnos de educación básica. Apoyo económico a la Secretaría de Desarrollo Económico para impulsar el Parque Industrial Laja-Bajío	523,250,829	Reducción con motivo del cierre de ejercicio fiscal, atendiendo el Artículo 23 de la Ley del Presupuesto General de Egresos del Estado de Guanajuato para el ejercicio fiscal 2012
Inversión Pública	954,911,784	Importe para el Programa de Infraestructura Educativa	670,241,426	Reducción con motivo del cierre de ejercicio fiscal, atendiendo el Artículo 23 de la Ley del Presupuesto General de Egresos del Estado de Guanajuato para el ejercicio fiscal 2012
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	1,112,625,499	Recurso adicional para el Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal- FAEB	128,738,054	Reducción con motivo del cierre de ejercicio fiscal, atendiendo el Artículo 23 de la Ley del Presupuesto General de Egresos del Estado de Guanajuato para el ejercicio fiscal 2012
Participaciones y Aportaciones	175,301,920	Recurso del Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	712,022,529	Reducción al recurso del FAISM
Deuda Pública	-		196,066,104	Reducción con motivo del cierre del ejercicio fiscal.
Total	12,609,377,717		3,234,345,295	

• Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFIA.

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 el fortalecimiento de la seguridad pública, la creación de infraestructura para el desarrollo del Estado, así como el proporcionar servicios de salud, educación y asistencia social, entre otros.

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 éste. (Cuadro 2)

Cuadro 2. Gasto Programable del Sector Público Presupuestario por Tipo de Gasto
al 31 de Diciembre de 2012
(cifras en pesos)

Concepto	Registrado 2011	2012			Estructura %	% de Variación	
		Asignado	Modificado	Registrado		Nominal	Real
Gasto Programable	47,795,521,240	41,335,128,427	51,313,882,802	48,666,753,459	100	1.82	(1.69)
Gasto Corriente	35,793,497,189	32,393,819,694	40,531,921,269	38,854,509,755	79.84	8.55	4.81
Servicios Personales	18,601,014,924	19,203,896,784	19,808,439,121	19,610,165,016	40.29	5.43	1.79
Materiales y Suministros	447,626,787	366,529,850	479,237,738	445,409,637	0.92	(0.50)	(3.93)
Servicios Generales	1,725,254,757	1,164,280,121	1,851,673,089	1,691,437,053	3.48	(1.96)	(5.34)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	14,972,970,924	9,552,900,470	17,247,655,474	17,056,548,780	35.05	13.92	9.99
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	46,629,797	2,106,212,471	1,144,915,848	50,949,268	0.10	9.26	5.50
Gasto de Capital	11,361,775,827	7,784,743,381	10,043,335,990	9,073,618,162	18.64	(20.14)	(22.89)
Inversión Física	11,233,336,726	7,756,243,381	10,013,835,990	9,044,118,558	18.58	(19.49)	(22.26)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,152,294,446	1,612,445,998	3,752,199,426	3,346,881,433	6.88	(19.40)	(22.18)
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	829,077,142	516,173,459	815,815,191	617,831,550	1.27	(25.48)	(28.05)
Inversión Pública	1,879,191,165	983,150,146	1,340,001,684	974,149,562	2.00	(48.16)	(49.95)
Aportaciones	4,372,773,974	4,644,473,777	4,105,819,690	4,105,256,013	8.44	(6.12)	(9.35)
Inversión Financiera	128,439,101	28,500,000	29,500,000	29,499,604	0.06	(77.03)	(77.82)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	128,340,101	28,500,000	29,500,000	29,499,604	0.06	(77.01)	(77.81)
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	99,000	-	-	-	n/a	n/a	n/a
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	640,248,225	1,156,565,352	738,625,542	738,625,542	1.52	15.37	11.39
Deuda Pública *	640,248,225	1,156,565,352	738,625,542	738,625,542	1.52	15.37	11.39

- Factor de deflactación 1.0357
- Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFIA.

Gasto Corriente

Al periodo que se informa, éste equivale al 79.84 por ciento del Gasto Programable, su ejecución permite al Estado proveer servicios de salud, educación, seguridad y procuración de justicia, mediante el pago de servicios personales a la plantilla dedicada a proporcionarlos, así como al gasto de operación relacionado.

Este gasto es financiado en su mayoría por los recursos provenientes de la federación, como lo son el FAEB, FASP¹, FASSA² y Seguro Popular, los cuales se encuentran etiquetados para realizar de forma exclusiva los fines antes mencionados, esto impide la discrecionalidad en su ejercicio.

En su evolución, el Gasto Corriente creció 4.81 por ciento en términos reales, frente al mismo periodo del año anterior. Dentro de este agregado, el renglón de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas registra el incremento más significativo 9.99 por ciento en términos reales. Dicha variación proviene en su mayoría (91.1 por ciento) de los recursos que se destinan a Organismos Descentralizados, Autónomos y otros Poderes. (Cuadro 2).

Continuado con las variaciones a la mencionada, le sigue un incremento real de un 5.5 por ciento en el renglón de Inversiones Financieras y Otras Provisiones explicado por los recursos destinados al programa de gestión escolar de la Secretaría de Educación y el de Desarrollo Comunitario llevado a cabo por la Secretaría de Desarrollo Social y Humano. (Cuadro 2).

Gasto de Capital

El Gasto de Capital, que es alrededor del 19 por ciento del Gasto Programable, es inversión física destinada principalmente a los renglones de Aportaciones y Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas. (Cuadro 2).

Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos

Finalmente, el rubro de Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos presenta un incremento del 11.39 por ciento real, al haber aumentado el pago del capital de la deuda.

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.

¹ Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública

² Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud

Cuadro 3. Gasto Programable del Sector Público Presupuestario en Clasificación Administrativa
al 31 de Diciembre de 2012
(cifras en pesos)

Concepto	Registrado 2011	2012			Estructura		% de Variación	
		Asignado	Modificado	Registrado	%	Nominal	Real	
Sector Público de las Entidades Federativas								
Sector Público no Financiero	47,795,521,240	41,335,128,427	51,313,882,802	48,666,753,459	100	1.82	(1.69)	
Gobierno General Estatal	47,769,180,022	41,307,970,501	51,285,950,854	48,638,821,510	99.94	1.82	(1.69)	
Poder Legislativo	475,249,723	364,539,481	394,664,701	394,664,577	0.81	(16.96)	(19.82)	
Poder Judicial	1,029,738,065	1,080,562,065	1,100,119,553	1,099,479,284	2.26	6.77	3.09	
Poder Ejecutivo	32,778,929,396	31,713,395,707	33,576,399,491	31,490,247,728	64.71	(3.93)	(7.24)	
Administración Centralizada								
Organismos Autónomos	983,885,212	1,233,497,493	2,458,802,545	2,394,453,883	4.92	143.37	134.98	
Sector Paraestatal No Financiero	12,527,718,844	6,943,133,681	13,783,896,513	13,287,907,987	27.30	6.07	2.41	
Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras								
Administración Paraestatal	12,501,377,626	6,915,975,755	13,755,964,565	13,259,976,038	27.25	6.07	2.41	
Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras								
Guanajuato Puerto Interior	26,341,218	27,157,926	27,931,948	27,931,948	0.06	6.07	2.38	

- Factor de deflatación 1.0357.
- Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFIA.

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 64.71 por ciento del gasto. (Cuadro 3).

Comparado con el mismo periodo del año anterior, el gasto del Sector Público No Financiero disminuyó 1.69 por ciento en términos reales.

En materia de incrementos se observa un patrón que se repite cada tres años, observado por los Organismos Autónomos; durante este periodo la variación llegó al 134.98 por ciento real. 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 públicos. (Cuadro 3).

En sentido opuesto, la disminución real más significativa la observa el Poder Legislativo con una caída del 19.82 por ciento (Cuadro 3).

Clasificación administrativa del Poder Ejecutivo

Esta clasificación se centra únicamente en el Gasto Programable ejercido por el Poder Ejecutivo, a través de sus Dependencias y Ramos Generales (Administración Centralizada) y de las Entidades que conforman el Sector Paraestatal No Financiero (Administración Paraestatal).

Administración Centralizada

Cuadro 4. Gasto Programable del Poder Ejecutivo
Administración Centralizada
al 31 de Diciembre de 2012
(cifras en pesos)

Concepto	Registrado	2012			Estructura	% de Variación	
	2011	Asignado	Modificado	Registrado	%	Nominal	Real
Total	32,778,929,396	31,713,395,707	33,576,399,491	31,490,247,728	100	(3.93)	(7.24)
Ramos Administrativos	27,463,537,812	25,015,426,311	28,104,420,831	26,240,100,720	83.33	(4.45)	(7.75)
02 Gobernatura	365,842,879	253,622,112	355,744,595	304,285,697	0.97	(16.83)	(19.69)
04 Secretaría de Gobierno	784,588,923	641,880,492	712,448,473	690,748,788	2.19	(11.96)	(15.00)
05 Secretaría de Desarrollo Social y Humano	1,887,815,388	734,120,934	1,337,346,029	1,302,922,125	4.14	(30.98)	(33.36)
06 Secretaría de Finanzas, Inversión y Administración	1,155,223,513	791,393,243	772,920,010	757,152,458	2.40	(34.46)	(36.72)
07 Secretaría de Seguridad Pública	1,339,998,423	1,244,185,426	1,672,810,570	1,518,563,950	4.82	13.33	9.42
08 Secretaría de Desarrollo Agropecuario	380,127,405	391,507,686	567,009,959	558,181,712	1.77	46.84	41.78
10 Secretaría de Desarrollo Económico Sustentable	1,359,461,099	699,026,293	1,083,776,626	1,069,506,529	3.40	(21.33)	(24.04)
11 Secretaría de Educación	17,083,332,304	17,386,120,597	18,252,871,608	17,083,593,628	54.25	0.00	(3.45)
12 Secretaría de Salud	82,039	181,016	72,747	72,747	0.00	(11.33)	(14.38)
17 Procuraduría General de Justicia	1,420,737,528	1,493,794,637	1,602,376,812	1,418,299,389	4.50	(0.17)	(3.61)
20 Secretaría de Obra Pública	914,148,474	962,081,129	953,582,010	833,817,218	2.65	(8.79)	(11.93)
21 Secretaría de Desarrollo Turístico	603,133,152	283,414,061	569,140,096	498,071,719	1.58	(17.42)	(20.27)
27 Secretaría de la Transparencia y Rendición de Cuentas	169,046,686	134,098,685	224,321,297	204,884,759	0.65	21.20	17.02
Ramos Generales	5,315,391,584	6,697,969,396	5,471,978,660	5,250,147,008	16.67	(1.23)	(4.63)
23 Provisiones Salariales y Económicas	-	753,857,705	215,948,082	-	-	n/a	n/a
24 Deuda Pública	640,248,225	1,156,565,352	738,625,542	738,625,542	2.35	15.37	11.39
29 Erogaciones no Sectorizables	302,369,386	143,072,562	411,585,345	406,265,453	1.29	34.36	29.73
33 Aportaciones para los Municipios	4,372,773,974	4,644,473,777	4,105,819,690	4,105,256,013	13.04	(6.12)	(9.35)

- Factor de deflatación 1.0357.
- * Únicamente se considera la Amortización de la Deuda Pública.
- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFIA.

En esta clasificación, la Secretaría de Educación ejerce más de la mitad del Gasto Programable del Poder Ejecutivo (54.25 por ciento). Con los recursos mencionados el Estado puede proveer de educación básica a los menores guanajuatenses, mediante el Programa Efectividad Educativa. (Cuadro 4).

	Nombre	Monto
Programa Efectividad Educativa	Primaria	7,204,174,115
	Preescolar	2,219,942,456
	Telesecundaria	2,198,983,915
	Secundaria General	1,936,810,346
	Secundaria Técnica	1,114,712,284

- Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFIA

Este programa se realiza gracias a los recursos del FAEB que representan cerca del 69.5 por ciento de su financiamiento total.

En lo que respecta a los incrementos reales más significativos de esta clasificación destacan los de las Secretarías de Desarrollo Agropecuario y la de Transparencia y Rendición de Cuentas con 41.78 y 17.02 por ciento respectivamente. (Cuadro 4).

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

Proyecto	Descripción	Monto
Fomento al Aseguramiento Agrícola	Indemnización a productores agrícolas afectados por la sequía atípica y no recurrente del ciclo primavera-verano 2011	184,931,143
Rehabilitación de Obras Hidroagrícolas de Agua Superficial	Suministro e instalación del sistemas de riego en los Distritos de Riego	45,611,133
Sistema de Riego a la Demanda para el Módulo La Purísima	Apoyo para la instalación de sistemas de riego y entubado de las líneas principales y laterales, para distribución de agua	39,874,079
Programa Estatal de Bordería	Preservar el agua superficial en el medio rural del Estado	31,076,350

- Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFIA

Por su parte, la Secretaría de la Transparencia y Rendición de Cuentas, llevó a cabo el Programa de Fortalecimiento y Sistematización de la Entrega Recepción de la Administración Pública Estatal, al finalizar el primer semestre de este año.

En otro sentido, la disminución real más significativa de esta clasificación (36.72 por ciento), se registró en la Secretaría de Finanzas, Inversión y Administración, a raíz de la consecución del Programa de Apoyo al Pago de Tenencia 2011, llevado a cabo por única ocasión en dicho año.

Administración Paraestatal

Referente al Gasto Programable del Sector Paraestatal, se observa que el ISAPEG es la entidad que ejerce poco más del 60 por ciento de estos recursos, e incremento su gasto en 4.81 por ciento real frente al gasto ejercido durante el 2011.

Cuadro 5. Gasto Programable
Sector Paraestatal No Financiero
al 31 de Diciembre de 2012
(cifras en pesos)

Concepto	Registrado 2011	2012			Estructura %	Variación Relativa	% de Variación	
		Asignado	Modificado	Registrado			Nominal	Real
Total	12,527,718,844	6,943,133,681	13,783,896,513	13,287,907,987	100	760,189,143	6.07	2.41
Entidades Paraestatales	12,501,377,626	6,915,975,755	13,755,964,565	13,259,976,038	99.79	758,598,412	6.07	2.41
3001 Comisión Estatal de Cultura Física y Deporte	479,923,870	199,021,413	580,112,304	532,406,825	4.01	52,482,955	10.94	7.11
3002 Unidad de Televisión de Guanajuato	34,581,646	30,894,829	32,143,599	32,143,599	0.24	(2,438,046)	(7.05)	(10.25)
3004 Sistema Estatal para el Desarrollo Integral de la Familia	748,019,504	537,225,576	595,665,188	573,276,580	4.31	(174,742,924)	(23.36)	(26.00)
3005 Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos	558,701,577	290,904,380	601,352,542	601,339,404	4.53	42,637,827	7.63	3.92
3007 Universidad Tecnológica del Norte de Guanajuato	38,171,774	33,909,394	37,072,857	37,072,857	0.28	(1,098,917)	(2.88)	(6.23)
3008 Museo Iconográfico del Quijote	11,619,959	11,264,208	12,355,759	12,355,759	0.09	735,800	6.33	2.67
3009 Comisión Estatal de Agua de Guanajuato	226,907,568	242,364,623	543,538,988	517,548,630	3.89	290,641,062	128.09	120.23
3010 Coordinadora de Fomento al Comercio Exterior	53,400,838	52,185,628	54,713,948	54,713,948	0.41	1,313,109	2.46	(1.07)
3011 Instituto Estatal de la Cultura	233,497,825	120,816,339	147,400,445	140,572,471	1.06	(92,925,354)	(39.80)	(41.87)
3012 Universidad Tecnológica de León	86,363,579	61,613,720	81,770,213	69,523,972	0.52	(16,839,608)	(19.50)	(22.27)
3014 Instituto de Ecología del Estado de Guanajuato	79,128,279	41,290,375	77,092,388	74,843,066	0.56	(4,285,213)	(5.42)	(8.68)
3015 Consejo de Ciencia y Tecnología	50,409,525	47,793,141	49,852,721	46,969,103	0.35	(3,440,422)	(6.82)	(10.04)
3017 Instituto Tecnológico Superior de Irapuato	101,345,878	117,212,415	137,143,250	137,142,780	1.03	35,796,902	35.32	30.66
3018 Sistema Avanzado de Bachillerato y Educación Superior	564,672,177	619,859,180	639,181,044	593,905,339	4.47	29,233,161	5.18	1.55
3019 Instituto de Salud Pública	7,415,090,883	3,059,399,419	8,116,193,413	8,049,075,489	60.57	633,984,606	8.55	4.81
3021 Instituto Tecnológico Superior del Sur de Guanajuato	11,947,644	12,277,924	18,029,565	17,245,401	0.13	5,297,757	44.34	39.37
3022 Comisión Estatal de Arbitraje Médico	7,089,427	7,243,847	8,262,059	7,916,575	0.06	827,148	11.67	7.82
3024 Universidad Tecnológica del Suroeste de Guanajuato	55,168,234	22,900,821	19,900,112	19,900,099	0.15	(35,268,135)	(63.93)	(65.17)
3025 Instituto de Financiamiento e Información para la Educación	81,769,043	78,332,232	82,042,485	79,543,771	0.60	(2,225,272)	(2.72)	(6.07)
3026 Procuraduría de Protección al Ambiente	28,425,319	21,713,836	26,289,937	25,078,345	0.19	(3,346,974)	(11.77)	(14.82)
3027 CONALEP Guanajuato	204,561,309	202,761,077	247,512,686	231,541,850	1.74	26,980,542	13.19	9.29
3029 Instituto de la Mujer Guanajuatense	16,502,144	15,072,674	16,761,803	15,744,949	0.12	(757,195)	(4.59)	(7.88)
3033 Instituto de Acceso a la Información Pública	24,495,398	22,228,201	23,346,290	21,707,495	0.16	(2,787,903)	(11.38)	(14.44)
3034 Escuela Preparatoria Regional del Rincón	12,541,775	17,133,136	18,318,828	18,318,828	0.14	5,777,053	46.06	41.03
3035 Instituto de Alfabetización y Educación Básica para Adultos	194,567,444	190,195,312	201,247,519	196,088,118	1.48	1,520,674	0.78	(2.69)
3036 Universidad Politécnica del Estado de Guanajuato	80,521,999	27,787,434	73,897,187	73,894,034	0.56	(6,627,965)	(8.23)	(11.39)
3037 Forum Cultural Guanajuato	163,235,007	47,326,883	66,372,239	66,101,581	0.50	(97,133,427)	(59.51)	(60.90)
3038 Instituto Estatal de Capacitación	112,231,067	56,960,875	144,383,373	120,277,644	0.91	8,046,576	7.17	3.48
3039 Universidad Virtual	48,640,736	57,564,293	67,681,502	67,681,502	0.51	19,040,766	39.15	34.35
3040 Comisión de Vivienda	6,901,922	102,000,000	106,157,822	104,164,884	0.78	97,262,962	na	na
3041 Instituto de Infraestructura Física Educativa	264,612,295	299,278,333	285,417,348	166,658,634	1.25	(97,953,661)	(37.02)	(39.19)
3042 Centro Estatal de Evaluación y Control de Confianza	74,298,222	91,272,150	127,904,611	84,753,701	0.64	10,455,479	14.07	10.14
3043 Instituto Tecnológico Superior de Guanajuato	24,037,709	27,637,467	28,146,727	26,775,386	0.20	2,737,677	11.39	7.55
3044 Instituto Tecnológico Superior de Salvatierra	8,232,024	26,957,359	31,860,382	23,803,293	0.18	15,571,269	189.15	179.19
3045 Universidad Politécnica de Pénjamo	31,954,568	18,166,250	34,748,598	30,048,595	0.23	(1,905,973)	(5.96)	(9.21)
3046 Universidad Politécnica de Juvenio Rosas	21,036,372	10,083,367	23,897,551	23,765,476	0.18	2,729,104	12.97	9.08
3047 Instituto de Atención a la Juventud	38,013,236	20,131,567	33,736,526	33,736,526	0.25	(4,276,710)	(11.25)	(14.31)
3048 Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública	282,853,315	57,111,915	314,215,073	283,139,938	2.13	286,624	0.10	(3.35)
3049 Universidad Politécnica del Bicentenario	17,371,432	5,958,750	28,663,525	28,663,525	0.22	11,292,093	65.00	59.32
3050 Universidad Tecnológica de San Miguel de Allende	8,535,103	12,125,412	15,022,140	14,180,918	0.11	5,645,815	66.15	60.42
3052 Universidad Tecnológica de Salamanca	-	-	6,355,151	6,355,151	0.05	6,355,151	na	na
3054 Instituto Guanajuatense de Personas con Discapacidad	-	-	204,868	-	-	-	na	na
Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras	26,341,218	27,157,926	27,931,948	27,931,948	0.21	1,590,730	6.04	2.38
3051 Guanajuato Puerto Interior	26,341,218	27,157,926	27,931,948	27,931,948	0.21	1,590,730	6.04	2.38

- Factor de deflatación 1.0357.
- Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFIA.

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	925,986,535
	Gasto Operativo de Unidades Médicas	590,819,152
	Acciones de Prevención y Promoción a la Salud	467,981,835
	Cuidados Intensivos Neonatales 2008	59,012,098

- Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFIA.

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

Proyecto de Inversión	Monto
Hospital Materno de Celaya	36,009,433
Centro Estatal de Transfusión Sanguínea	28,276,661

- Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFIA.

El primer proyecto asegura la salud de madres y recién nacidos para la población de Celaya y las localidades urbanas y rurales cercanas, 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, se observó un incremento real de 179.19 por ciento en el Instituto Tecnológico Superior de Salvatierra, originado por un proyecto de inversión destinado a la adquisición de infraestructura física. (Cuadro 5).

Le sigue el registrado por la Comisión Estatal del Agua de Guanajuato, con un 120.23 por ciento real, que proviene del gasto realizado a través del Programa de Infraestructura para el Abastecimiento de Agua Rural, así como la construcción de la segunda etapa de la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales de Salamanca.

Por su parte, la mayor disminución en esta clasificación la observa la Universidad Tecnológica del Suroeste de Guanajuato, con una caída real de 65.17 por ciento, que se justifica por la culminación de su planta física.

Otra disminución real significativa 60.90 por ciento la registró el FORUM Cultural, pues concluyó sus principales edificios durante el año 2011.

Esta clasificación también nos permite observar que la Entidad Paraestatal Empresarial no Financiera representada por Guanajuato Puerto Interior, registró durante el periodo 0.21 por ciento del 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 31 de Diciembre de 2012
(cifras en pesos)

Concepto	2012			Estructura %	Avance %
	Asignado	Modificado	Registrado		
Total	46,922,326,715	56,297,359,137	53,637,201,294	100	114.31
Finalidad Gobierno	7,430,981,872	8,136,266,060	7,417,737,225	13.83	99.82
Legislación	364,539,481	394,664,701	394,664,577	0.74	108.26
Justicia	3,526,620,736	3,751,353,857	3,516,262,642	6.56	99.71
Coordinación de la Política de Gobierno	778,661,989	905,157,080	856,390,881	1.60	109.98
Asuntos Financieros Hacendarios	1,494,137,048	1,066,272,310	831,108,494	1.55	55.62
Seguridad Nacional	25,000,000	25,000,000	3,998,833	0.01	16.00
Asuntos de Orden Público y Seguridad	888,120,013	1,553,729,503	1,388,231,221	2.59	156.31
Otros Servicios Generales	353,902,605	440,088,609	427,080,577	0.80	120.68
Finalidad Desarrollo Social	25,732,228,203	35,177,227,307	33,516,448,112	62.49	130.25
Protección Ambiental	310,368,834	642,371,737	612,938,473	1.14	197.49
Viviendas y Servicios a la Comunidad	687,551,099	1,152,514,691	1,112,823,191	2.07	161.85
Salud	3,071,430,435	8,139,803,164	8,072,088,095	15.05	262.81
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	408,323,672	990,818,268	936,014,157	1.75	229.23
Educación	20,465,852,621	23,102,757,977	21,661,416,879	40.39	105.84
Protección Social	406,738,643	447,903,702	426,763,807	0.80	104.92
Otros Asuntos Sociales	381,962,898	701,057,767	694,403,509	1.29	181.80
Finalidad Desarrollo Económico	2,370,879,223	3,155,944,204	2,888,686,566	5.39	121.84
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	808,530,722	1,285,012,004	1,248,283,595	2.33	154.39
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	382,507,686	588,679,905	549,845,239	1.03	143.75
Transporte	847,633,613	662,497,949	544,755,382	1.02	64.27
Comunicaciones	1,000,000	1,261,528	1,261,528	0.00	126.15
Turismo	283,414,061	568,640,096	497,571,719	0.93	175.56
Investigación y Desarrollo Relacionados con Asuntos Económicos	47,793,141	49,852,721	46,969,103	0.09	98.28
Otras	11,388,237,417	9,827,921,567	9,814,329,391	18.30	86.18
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	2,171,587,617	1,147,992,376	1,134,963,876	2.12	52.26
Transferencias, Participaciones y Aportaciones a Municipios	9,216,649,800	8,679,929,191	8,679,365,515	16.18	94.17

- Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFIA.

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 40.39 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.