

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 la búsqueda de Objetivos, la aplicación de Estrategias y el cumplimiento de Metas.

Gasto del sector público presupuestario

Esta clasificación define al Gasto Programable como el conjunto de erogaciones identificadas directamente con cada uno de los programas realizados por los Poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial, y por los Organismos Autónomos; con una participación del 87.27 por ciento del Gasto Total, dicho gasto incide directamente en la actividad socioeconómica de la región mediante la generación de empleos y afectando de forma sustancial la demanda agregada mediante el efecto multiplicador del gasto público.

Como Gasto Programable se han ejercido 11 mil 332 millones 016 mil 304 pesos, durante el primer trimestre del 2012, este concepto de gasto observó un incremento real del 7.46 por ciento respecto al mismo periodo del año anterior. Cuadro 1

A su vez el Gasto no Programable que, como su nombre lo indica, no se encuentra asociado a programa alguno y comprende los recursos destinados al pago del servicio de Deuda Pública y las Participaciones a Municipios registró 1 mil 442 millones 271 mil 033 pesos, que superó en 5.62 por ciento real el resultado obtenido durante el mismo periodo del año 2011.

Esta clasificación permite observar la evolución del rubro de Participaciones a Municipios, las cuales crecieron 6.81 por ciento en términos reales mientras que el Costo Financiero de la Deuda disminuyó 9.35 por ciento en dichos términos.

Cuadro 1. Gasto del Sector Público Presupuestario
al 31 de Marzo de 2012
(cifras en pesos)

Concepto	Registrado 2011	2012			Estructura %	% de Variación	
		Asignado	Modificado	Registrado		Nomina	Real
Gasto Total	10,166,571,356	46,922,326,715	48,893,682,016	11,332,016,304	100	11.46	7.46
Gasto Programable	8,850,143,528	41,335,128,427	43,306,483,728	9,889,745,271	87.27	11.75	7.73
Aportaciones a Municipios	1,196,640,424	4,644,473,777	4,644,473,777	1,108,112,556	9.78	(7.40)	(10.73)
Gasto No Programable	1,316,427,828	5,587,198,288	5,587,198,288	1,442,271,033	12.73	9.56	5.62
Costo Financiero de la Deuda	96,702,279	1,015,022,265	1,015,022,265	90,929,362	0.80	(5.97)	(9.35)
Participaciones a Municipios	1,219,725,549	4,572,176,023	4,572,176,023	1,351,341,671	11.92	10.79	6.81

- Factor de deflactación 1.0373
- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA

Adecuaciones al presupuesto

Las Adecuaciones Presupuestales durante el periodo ascendieron a 1 mil 971 millones 355 mil 301 pesos. Tabla 1.

Dichas adecuaciones se realizaron mediante ampliaciones¹ y reducciones², 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 31 de Marzo de 2012

Capítulo de Gasto	Importe	Destino Principal	Importe	Origen Principal
Servicios Personales	23,208,645	Recursos destinados principalmente a la Secretaría de Educación para aplicarse al Programa Escuelas de Tiempo Completo y a la Secretaría de la Gestión Pública por concepto de los Derechos de Inspección y Vigilancia de Obra Pública (DIVO)	-	
Materiales y Suministros	16,965,674	Recursos destinados principalmente a la Secretaría de Educación para aplicarse al Programa Escuelas de Tiempo Completo y a la Secretaría de la Gestión Pública por concepto de los Derechos de Inspección y Vigilancia de Obra Pública (DIVO)	-	
Servicios Generales	97,105,915	Recursos para desarrollar el proyecto Parque Agrotecnológico a cargo del IPLANEG, así como para el equipamiento a las Escuelas Secundarias de FAEB 2010 y para la Comercialización y Difusión de Rutas, Circuitos y Productos Turísticos, por mencionar algunos	-	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,514,338,456	Recurso federal destinado al gasto de operación de las Universidades Politécnicas de Guanajuato, Pénjamo, Juventino Rosas y del Bicentenario, así como para la Universidad de Guanajuato. Recursos para el Seguro Popular 2012. Resaltan también los recursos para el Programa de Fomento al Aseguramiento Agrícola para Productores Rurales de Bajos Ingresos y para la distribución de despensas del Programa Asistencia Alimentaria a Sujetos Vulnerables	-	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	137,612,833	Se destinaron principalmente para la Secretaría de Educación para llevar a cabo el Programa de Equipamiento a las Escuelas Secundarias de FAEB 2010	-	
Inversión Pública	185,057,637	Importe para el Programa de Infraestructura Educativa	2,933,858.00	Diferimiento del proyecto Desarrollo Turístico de Mineral de Pozos.
Total	1,974,289,160		2,933,858.00	

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

¹ Asignación que amplía el monto presupuestario autorizado de la Dependencia o Entidad.

² Disminución al monto presupuestario autorizado de la Dependencia o Entidad de que se trate.

Resultado de los componentes

A continuación se presenta el Gasto Programable bajo distintas clasificaciones lo que nos permite analizar su evolución y estructura, así como su impacto en los diversos sectores de la economía de la región.

Clasificación por tipo de gasto

En términos generales esta composición permite diferenciar al Gasto Programable entre el que constituye un acto de consumo (Gasto Corriente), de aquel que sirve para crear o conservar un activo (Gasto de Capital), sin omitir la anulación de compromiso adquiridos (Amortización de la Deuda).

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

Concepto	Registrado 2011	2012			Estructura %	% de Variación	
		Asignado	Modificado	Registrado		Nominal	Real
Gasto Programable	8,850,143,528	41,335,128,427	43,306,483,728	9,889,745,271	100	11.75	7.73
Gasto Corriente	6,761,756,032	32,393,819,694	33,963,977,086	7,732,255,456	78.18	14.35	10.24
Servicios Personales	3,554,433,911	19,203,896,784	19,699,714,530	4,355,417,771	44.04	22.53	18.13
Materiales y Suministros	88,385,946	366,529,850	444,808,759	112,695,287	1.14	27.50	22.92
Servicios Generales	257,575,216	1,164,280,121	1,333,901,872	243,717,960	2.46	(5.38)	(8.78)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,856,860,959	9,552,900,470	11,162,344,262	3,013,424,437	30.47	5.48	1.69
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	4,500,000	2,106,212,471	1,323,207,663	7,000,000	0.07	55.56	49.96
Gasto de Capital	1,935,103,722	7,784,743,381	8,185,941,290	1,992,461,488	20.15	2.96	(0.74)
Inversión Física	1,874,728,722	7,756,243,381	8,157,941,290	1,966,961,488	19.89	4.92	1.15
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	220,112,241	1,612,445,998	1,706,588,590	408,956,409	4.14	85.79	79.11
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	122,871,375	516,173,459	643,401,943	38,517,937	0.39	(68.65)	(69.78)
Inversión Pública	335,104,682	983,150,146	1,163,476,980	411,374,587	4.16	22.76	18.35
Aportaciones	1,196,640,424	4,644,473,777	4,644,473,777	1,108,112,556	11.20	(7.40)	(10.73)
Inversión Financiera	60,375,000	28,500,000	28,000,000	25,500,000	0.26	(57.76)	(59.28)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	60,375,000	28,500,000	28,000,000	25,500,000	0.26	(57.76)	(59.28)
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	n/a	n/a	n/a
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	153,283,775	1,156,565,352	1,156,565,352	165,028,327	1.67	7.66	3.79
Deuda Pública *	153,283,775	1,156,565,352	1,156,565,352	165,028,327	1.67	7.66	3.79

- Factor de deflatación 1.0373
- *Únicamente se considera la Amortización de la Deuda.
- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA

En este periodo el Gasto Corriente equivale al 78.18 por ciento del Gasto Programable, su erogación permite llevar a cabo la provisión de todos los servicios públicos en el Estado.

La parte más significativa de este rubro lo constituye el gasto realizado en temas tan importantes como son Salud, Educación, Seguridad y Procuración de Justicia. Por ello una parte importante del Gasto Corriente tiene como destino el pago de Servicios Personales, para la plantilla que provee a la ciudadanía dichos servicios.

Es importante mencionar que el gasto en Salud y Educación (dos de los principales rubros del gasto en el Estado) son llevados a cabo por el ISAPEG y la Secretaría de Educación mediante la ejecución de los programas operativos denominados "Servicios de Salud" y

“Efectividad Educativa”. Estos programas son financiados con recurso estatal y federal, estos últimos provienen principalmente de FAEB, FASSA y Seguro Popular, dichos fondos están etiquetados por la federación de forma exclusiva para el cumplimiento de tales fines, lo que impide la discrecionalidad en el ejercicio de estos recursos.

Por su parte, el Gasto de Capital representó 20.15 por ciento del Gasto Programable en el periodo constituido en su mayoría, por Inversión Física a través de los renglones de las Aportaciones e Inversión Pública.

Finalmente la amortización de la Deuda y disminución de Pasivos significó el 1.67 por ciento del Gasto Total Programable.

Respecto a las variaciones, el Gasto Corriente creció en comparación con el periodo anterior 10.24 por ciento en términos reales, a su vez el Gasto de Capital registro una disminución menor al 1 por ciento real o sea un 0.74 por ciento, mientras que la amortización de la Deuda y la disminución de Pasivos se incrementaron 3.79 por ciento en dichos términos. Cuadro 2

También observamos que la Inversión Pública creció 18.35 por ciento en términos reales comparativamente con el mismo periodo del año anterior.

Clasificación administrativa

Esta clasificación permite identificar a las principales 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 31 de Marzo 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	8,850,143,528	41,335,128,427	43,306,483,728	9,889,745,271	100	11.75	7.73
Gobierno General Estatal	8,843,253,775	41,307,970,501	43,279,325,802	9,882,515,558	99.93	11.75	7.73
Poder Legislativo	108,695,464	364,539,481	364,539,481	107,014,931	1.08	(1.55)	(5.09)
Poder Judicial	247,440,801	1,080,562,065	1,080,562,065	284,189,175	2.87	14.85	10.72
Poder Ejecutivo	6,312,029,313	31,713,395,707	32,281,453,717	7,089,266,803	71.68	12.31	8.27
Administración Centralizada (*)							
Organismos Autónomos	247,478,493	1,233,497,493	2,202,926,643	631,094,175	6.38	155.01	145.84
<u>Sector Paraestatal No Financiero</u>	1,934,499,458	6,943,133,681	7,377,001,822	1,778,180,188	17.98	(8.08)	(11.39)
Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras	1,927,609,705	6,915,975,755	7,349,843,896	1,770,950,475	17.91	(8.13)	(11.43)
Administración Paraestatal							
Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras	6,889,753	27,157,926	27,157,926	7,229,713	0.07	4.93	1.16
Guanajuato Puerto Interior							

- Factor de deflactación 1.0373
- *Únicamente se considera la Amortización de la Deuda.
- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA

Así, el Poder Ejecutivo registró el 71.68 por ciento del gasto del Sector Público No Financiero durante el periodo. Mientras que el Sector Paraestatal No Financiero ejerció 17.98 por ciento. Cuadro 3

El gasto del Sector Público No Financiero creció 7.73 por ciento en términos reales respecto al mismo periodo del año anterior.

Continuando con las variaciones a la alza encontramos a los Organismos Autónomos que tuvieron el incremento más significativo de esta clasificación, 145.84 por ciento real, este incremento se origina por la necesidad de mayor financiamiento del Tribunal Estatal Electoral y el Instituto Electoral del Estado de Guanajuato que llevaran a cabo los comicios de este año.

En sentido opuesto, se observa una disminución real del 11.43 por ciento en el gasto ejercido por las Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras.

Clasificación administrativa del Poder Ejecutivo

Esta clasificación muestra el Gasto Programable realizado por el Poder Ejecutivo llegando al detalle del gasto ejercido por cada una de las Dependencias así como los Ramos Generales y Entidades que lo conforman. Cuadro 4

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

Concepto	Registrado 2011	2012			Estructura %	% de Variación	
		Asignado	Modificado	Registrado		Nominal	Real
Total	6,408,731,591	32,728,417,972	33,296,475,982	7,180,196,164	100	12.04	8.01
Ramos Administrativos	4,926,648,183	25,015,426,311	25,915,879,159	5,794,637,131	80.70	17.62	13.39
02 Gubernatura	52,930,362	253,622,112	277,120,482	56,344,997	0.78	6.45	2.62
04 Secretaría de Gobierno	136,911,361	641,880,492	693,270,598	167,246,422	2.33	22.16	17.76
05 Secretaría de Desarrollo Social y Humano	123,017,404	734,120,934	742,577,169	156,020,632	2.17	26.83	22.27
06 Secretaría de Finanzas y Administración	527,573,294	791,393,243	850,642,903	188,292,159	2.62	(64.31)	(65.59)
07 Secretaría de Seguridad Pública	206,444,915	1,244,185,426	1,310,108,543	241,431,616	3.36	16.95	12.74
08 Secretaría de Desarrollo Agropecuario	10,287,491	391,507,686	487,756,779	117,220,389	1.63	1,039.45	998.47
10 Secretaría de Desarrollo Económico Sustentable	225,509,181	699,026,293	752,296,312	415,132,686	5.78	84.09	77.47
11 Secretaría de Educación	3,037,791,242	17,386,120,597	17,702,392,400	3,653,309,374	50.88	20.26	15.94
12 Secretaría de Salud	21,632	181,016	181,016	12,800	0.00	(40.83)	(42.96)
17 Procuraduría General de Justicia	264,859,788	1,493,794,637	1,540,709,110	285,826,461	3.98	7.92	4.04
20 Secretaría de Obra Pública	289,936,853	962,081,129	1,017,464,812	375,138,954	5.22	29.39	24.73
21 Secretaría de Desarrollo Turístico	25,241,836	283,414,061	323,022,734	102,368,664	1.43	305.55	290.97
27 Secretaría de la Gestión Pública	26,122,825	134,098,685	218,336,300	36,291,976	0.51	38.93	33.93
Ramos Generales	1,482,083,408	7,712,991,661	7,380,596,823	1,385,559,034	19.30	(6.51)	(9.87)
23 Provisiones Salariales y Económicas	-	753,857,705	404,562,867	-	-	n/a	n/a
24 Deuda Pública *	249,986,053	2,171,587,617	2,171,587,617	255,957,689	3.56	2.39	(1.29)
29 Erogaciones no Sectorizables	35,456,931	143,072,562	159,972,562	21,488,788	0.30	(39.39)	(41.57)
33 Aportaciones para los Municipios	1,196,640,424	4,644,473,777	4,644,473,777	1,108,112,556	15.43	(7.40)	(10.73)

- Factor de deflactación 1.0373
- *Únicamente se considera la Amortización de la Deuda.
- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA

Observamos que la Secretaría de Educación concentra el 50.88 por ciento del Gasto Programable del Poder Ejecutivo durante este periodo. Estos recursos permiten llevar a cabo una serie de Programas y Proyectos entre los que destacan:

	Programa	Monto
Programa Efectividad Educativa	Preescolar	492,015,929
	Primaria	1,592,488,879
	Secundaria General	423,281,394
	Secundaria Técnica	244,763,504
	Telesecundaria	499,246,772

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

Dichos programas se financiaron en su mayoría (más del 70 por ciento) con los recursos provenientes del Fondo de Aportaciones para la Educación Básica.

Respecto a las variaciones reales, la Secretaría de Desarrollo Agropecuario incrementó su gasto alrededor de 10 veces con respecto al mismo periodo del año anterior, a este incremento le sigue el de la Secretaría de Desarrollo Turístico la cual lo hizo alrededor de 3 veces (Cuadro 4).

El incremento observado en la Secretaría de Desarrollo Agropecuario, le ha permitido financiar los siguientes programas de inversión.

	Programa	Monto
	Fomento al Aseguramiento Agrícola	58,209,019
	Desarrollo Ganadero	6,250,000
	Sanidad Animal	5,999,380
	Desarrollo de Capacidades y Asistencia Técnico Agrícola	5,326,667

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

Estos programas tienen como principal objetivo apoyar a los campesinos del Estado (principalmente pequeños productores) afectados por la sequia que imperó a finales del año 2011.

A su vez, la Secretaría de Desarrollo Turístico ha podido llevar a cabo con dicho incremento los siguientes programas durante el periodo:

	Programa	Monto
	Comercialización y Difusión de Rutas, Circuitos y Productos Turísticos	18,605,474
	Saneamiento de la Laguna de Yuriria	18,223,475
	Apoyo a Eventos e Impulso al Turismo de Congresos, Convenciones y Exposiciones	10,294,024
	Desarrollo Turístico de Mineral de Pozos	6,845,670

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

Estos buscan impulsar al turismo como palanca para el desarrollo económico de la región, capitalizando la posición internacional que ha logrado nuestro Estado a través de la inversión extranjera.

En otro sentido, la disminución más significativa se observó en la Secretaría de Finanzas y Administración debido a que esta dependencia, el año anterior, tuvo a su cargo el programa de apoyo al pago de la tenencia.

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

Concepto	Registrado 2011	2012			Estructura		% de Variación Nominal Real
		Asignado	Modificado	Registrado	%		
Total	1,934,499,458	6,943,133,681	7,377,001,822	1,778,180,188	100	(8.08)	(11.39)
Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras	1,927,609,705	6,915,975,755	7,349,843,896	1,770,950,475	99.59	(8.13)	(11.43)
3001 Comisión Estatal de Cultura Física y Deporte	63,266,446	199,021,413	222,718,077	53,634,144	3.02	(15.22)	(18.27)
3002 Unidad de Televisión de Guanajuato	7,065,825	30,894,829	31,886,835	7,401,582	0.42	4.75	0.99
3004 Sistema Estatal para el Desarrollo Integral de la Familia	173,784,717	537,225,576	570,987,971	106,180,924	5.97	(38.90)	(41.10)
3005 Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos	110,133,595	290,904,380	365,896,895	134,577,273	7.57	22.19	17.80
3007 Universidad Tecnológica del Norte de Guanajuato	12,895,680	33,909,394	33,909,394	7,703,860	0.43	(40.26)	(42.41)
3008 Museo Iconográfico del Quijote	3,109,787	11,264,208	11,498,141	2,617,170	0.15	(15.84)	(18.87)
3009 Comisión Estatal de Agua de Guanajuato	16,301,589	242,364,623	245,193,061	48,301,258	2.72	196.30	185.64
3010 Coordinadora de Fomento al Comercio Exterior	12,937,040	52,185,628	53,427,396	14,506,585	0.82	12.13	8.10
3011 Instituto Estatal de la Cultura	27,178,451	120,816,339	125,565,612	35,401,568	1.99	30.26	25.57
3012 Universidad Tecnológica de León	29,285,167	61,613,720	61,613,720	13,548,787	0.76	(53.73)	(55.40)
3014 Instituto de Ecología del Estado de Guanajuato	11,415,919	41,290,375	44,088,165	14,635,775	0.82	28.20	23.59
3015 Consejo de Ciencia y Tecnología	32,735,065	47,793,141	48,242,615	29,480,358	1.66	(9.94)	(13.18)
3017 Instituto Tecnológico Superior de Irapuato	22,425,298	117,212,415	117,212,415	29,987,482	1.69	33.72	28.91
3018 Sistema Avanzado de Bachillerato y Educación Superior	126,676,721	619,859,180	619,859,180	119,181,734	6.70	(5.92)	(9.30)
3019 Instituto de Salud Pública	1,020,899,474	3,059,399,419	3,287,324,845	919,170,180	51.69	(9.96)	(13.20)
3021 Instituto Tecnológico Superior del Sur de Guanajuato	2,691,636	12,277,924	12,277,924	2,815,319	0.16	4.60	0.83
3022 Comisión Estatal de Arbitraje Médico	1,515,790	7,243,847	7,569,522	1,793,632	0.10	18.33	14.07
3024 Universidad Tecnológica del Suroeste de Guanajuato	4,873,375	22,900,821	22,900,821	5,170,861	0.29	6.10	2.29
3025 Instituto de Financiamiento e Información para la Educación	16,247,186	78,332,232	78,853,688	8,142,047	0.46	(49.89)	(51.69)
3026 Procuraduría de Protección al Ambiente	3,971,045	21,713,836	24,517,038	5,629,557	0.32	41.77	36.67
3027 CONALEP Guanajuato	32,235,393	202,761,077	202,761,077	32,667,498	1.84	1.34	(2.30)
3029 Instituto de la Mujer Guanajuatense	4,125,613	15,072,674	15,821,754	4,492,499	0.25	8.89	4.98
3033 Instituto de Acceso a la Información Pública	9,398,122	22,228,201	23,235,783	4,912,962	0.28	(47.72)	(49.60)
3034 Escuela Preparatoria Regional del Rincón	3,911,593	17,133,136	17,133,136	4,282,289	0.24	9.48	5.54
3035 Instituto de Alfabetización y Educación Básica para Adultos	38,666,779	190,195,312	193,994,231	43,764,615	2.46	13.18	9.11
3036 Universidad Politécnica del Estado de Guanajuato	11,252,942	27,787,434	37,888,912	13,514,703	0.76	20.10	15.78
3037 Forum Cultural Guanajuato	39,382,728	47,326,883	50,704,128	10,801,244	0.61	(72.57)	(73.56)
3038 Instituto Estatal de Capacitación	21,511,534	56,960,875	68,637,029	22,757,741	1.28	5.79	1.99
3039 Universidad Virtual	8,599,283	57,564,293	57,564,293	8,516,868	0.48	(0.96)	(4.52)
3040 Comisión de Vivienda		102,000,000	102,000,000	1,000,000	0.06	n/a	n/a
3041 Instituto de Infraestructura Física Educativa	4,254,010	299,278,333	306,802,652	5,230,970	0.29	22.97	18.54
3042 Centro Estatal de Evaluación y Control de Confianza	14,103,309	91,272,150	94,073,447	16,969,569	0.95	20.32	16.00
3043 Instituto Tecnológico Superior de Guanajuato	3,050,885	27,637,467	27,637,467	3,255,526	0.18	6.71	2.87
3044 Instituto Tecnológico Superior de Salvatierra	2,084,284	26,957,359	26,957,359	5,849,838	0.33	180.66	170.57
3045 Universidad Politécnica de Pénjamo	3,982,349	18,166,250	23,795,130	6,220,163	0.35	56.19	50.58
3046 Universidad Politécnica de Juventino Rosas	3,436,413	10,083,367	12,033,367	3,451,059	0.19	0.43	(3.18)
3047 Instituto de Atención a la Juventud	4,876,792	20,131,567	23,724,696	4,846,392	0.27	(0.62)	(4.20)
3048 Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública	14,748,831	57,111,915	58,405,706	8,080,399	0.45	(45.21)	(47.18)
3049 Universidad Politécnica del Bicentenario	4,672,722	5,958,750	9,005,001	6,193,132	0.35	32.54	27.77
3050 Universidad Tecnológica de San Miguel de Allende	3,906,318	12,125,412	12,125,412	4,262,912	0.24	9.13	5.20
Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras	6,889,753	27,157,926	27,157,926	7,229,713	0.41	4.93	1.16
3051 Guanajuato Puerto Interior	6,889,753	27,157,926	27,157,926	7,229,713	0.41	4.93	1.16

- Factor de deflatación 1.0373
- Fuente: Elaborado por la Dirección General de Presupuesto, SFA

Respecto a la distribución del Gasto Programable del Sector Paraestatal, el Instituto de Salud Pública del Estado ha ejercido más de la mitad de este recurso durante el primer trimestre del presente año.

Mantener e incrementar la provisión de los Servicios de Salud entre la población de nuestro Estado es el Objetivo de esta Institución y para ello realiza varios programas, entre los que han destacado:

Programas Operativos y de Inversión		Monto
Programa de Operación Servicios de Salud	Medicamento, material de curación y otros insumos	81,322,549
	Gasto operativo de unidades médicas	60,896,111
	Cuidados Intensivos	28,300,013
	Inmunohematología	12,623,450
Proyecto de Inversión	Centro Estatal de Transfusión Sanguínea (CETS)	11,128,917

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

En lo que concierne a los incrementos y disminuciones reales, respecto al mismo periodo del año anterior, destaca la Comisión Estatal de Agua que vio incrementado su gasto debido a la puesta en marcha de proyectos de inversión relacionados con el abastecimiento y la conducción del vital líquido tras la sequía registrada el año anterior.

Mientras que el Instituto Tecnológico Superior de Salvatierra incrementó su gasto por la realización de infraestructura y adquisición de equipamiento.

A su vez, en las disminuciones destaca el FORUM con una caída superior al 70 por ciento real y se origina porque este organismo ha concluido casi en su totalidad su planta física e infraestructura y el gasto que actualmente ejerce es para operación.

Clasificación Funcional

Esta clasificación facilita la identificación del presupuesto destinado a Funciones de Gobierno, Desarrollo Social, Desarrollo Económico y Otras, de esta manera es 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 Marzo de 2012
(cifras en pesos)

Concepto	2012			Estructura	Avance
	Asignado	Modificado	Registrado	%	%
Total	46,922,326,715	48,893,682,016	11,332,016,304	100	24.15
Finalidad Gobierno	7,430,981,872	7,421,196,718	1,613,752,462	14.24	21.72
Legislación	364,539,481	364,539,481	107,014,931	0.94	29.36
Justicia	3,526,620,736	3,609,278,343	797,292,165	7.04	22.61
Coordinación de la Política de Gobierno	778,661,989	865,840,536	246,632,346	2.18	31.67
Asuntos Financieros Hacendarios	1,494,137,048	1,196,176,368	204,763,826	1.81	13.70
Seguridad Nacional	25,000,000	25,000,000	-	-	-
Asuntos de Orden Público y Seguridad	888,120,013	951,130,650	168,557,456	1.49	18.98
Otros Servicios Generales	353,902,605	409,231,341	89,491,738	0.79	25.29
Finalidad Desarrollo Social	25,732,228,203	27,502,459,657	6,002,989,406	52.97	23.33
Protección Ambiental	310,368,834	318,717,733	72,590,591	0.64	23.39
Viviendas y Servicios a la Comunidad	687,551,099	688,642,384	17,087,156	0.15	2.49
Salud	3,071,430,435	3,299,355,861	919,685,343	8.12	29.94
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	408,323,672	487,068,766	155,528,503	1.37	38.09
Educación	20,465,852,621	21,856,120,856	4,658,332,053	41.11	22.76
Protección Social	406,738,643	440,017,114	92,377,874	0.82	22.71
Otros Asuntos Sociales	381,962,898	412,536,943	87,387,886	0.77	22.88
Finalidad Desarrollo Económico	2,370,879,223	2,581,788,224	999,862,520	8.82	42.17
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	808,530,722	874,652,663	453,756,574	4.00	56.12
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	382,507,686	488,756,779	113,196,389	1.00	29.59
Transporte	847,633,613	846,113,433	301,060,535	2.66	35.52
Comunicaciones	1,000,000	1,000,000	-	-	-
Turismo	283,414,061	323,022,734	102,368,664	0.90	36.12
Investigación y Desarrollo Relacionados con Asuntos Económicos	47,793,141	48,242,615	29,480,358	0.26	61.68
Otras	11,388,237,417	11,388,237,417	2,715,411,916	23.96	23.84
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	2,171,587,617	2,171,587,617	255,957,689	2.26	11.79
Transferencias, Participaciones y Aportaciones a Municipios	9,216,649,800	9,216,649,800	2,459,454,227	21.70	26.68

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

La Finalidad Desarrollo Social equivale a poco más de la mitad del Gasto Programable registrado al cierre del primer trimestre del 2012. En particular, la Función Educación ejerce el 41.11 por ciento de dicho gasto.

De acuerdo a la estructura y distribución del Gasto Programable bajo esta presentación es fácil evidenciar la concordancia entre el impulso a los Objetivos de la Política de Gasto para este año y el ejercicio de los recursos.

El avance en el ejercicio de los recursos promedia una cuarta parte de lo ministrado, que coincide con lo calendarizado al periodo que se informa.

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