

## Resultados de la política de gasto

La política de gasto público desempeña un papel estratégico para cumplir los objetivos económicos y sociales propuestos por la actual administración. Su manejo ordenado contribuye a promover la recuperación económica, y al mismo tiempo busca cumplir con los principales programas de salud, educación y seguridad en el Estado.

Al tercer trimestre del año 2010, el Gobierno del Estado de Guanajuato ha ejercido un presupuesto por 30 mil 777 millones 449 mil 289 pesos, gasto que presenta un decremento del 2.69 por ciento nominal con respecto al ejercido durante el mismo periodo del año anterior y representa el 68.8 por ciento del presupuesto modificado. (Cuadro 1)

Cuadro 1. Presupuesto General de Egresos  
30 de Septiembre de 2010  
(cifras en pesos)

Concepto	Ejercido 2009	2010			% Estructura	Variación Porcentual	
		Asignado	Modificado	Ejercido		Nominal	Real
Gasto Total	31,628,344,850	40,523,002,742	44,744,948,541	30,777,449,289	100.00	(2.69)	(6.16)
Costo Financiero de la Deuda	156,098,739	923,636,237	717,492,715	253,770,100	0.82	62.57	56.77
Gasto Primario	31,472,246,111	39,599,366,505	44,027,455,826	30,523,679,189	99.18	(3.01)	(6.47)
Poder Legislativo	248,027,207	322,987,481	326,612,977	236,018,133	0.77	(4.84)	(8.24)
Poder Judicial	555,519,887	862,959,859	862,959,859	597,547,309	1.94	7.57	3.73
Organismos Autónomos	853,861,829	826,882,336	854,965,332	670,197,674	2.18	(21.51)	(24.31)
Participaciones a Municipios	2,567,370,695	3,814,477,080	3,815,235,223	2,848,489,014	9.26	10.95	6.99
Aportaciones a Municipios	3,031,528,534	3,818,548,061	3,818,548,061	3,136,787,856	10.19	3.47	(0.22)
Poder Ejecutivo	24,215,937,960	29,953,511,689	34,349,134,374	23,034,639,203	74.84	(4.88)	(8.27)
Administración Centralizada	18,194,915,731	23,800,839,230	25,314,050,761	16,177,032,822	52.56	(11.09)	(14.26)
Administración Paraestatal	6,021,022,229	6,152,672,459	9,035,083,613	6,857,606,381	22.28	13.89	9.83

Factor de deflacción 1.0370

## Adecuaciones al presupuesto

A fin de optimizar el ejercicio del gasto público de 2010, el presupuesto aprobado por el H. Congreso del Estado, sufrió adecuaciones presupuestarias por un monto total de 4 mil 221 millones 945 mil 799 pesos, este monto es 10.4 por ciento superior al presupuesto autorizado. Se entienden estas adecuaciones, como las ampliaciones y reducciones líquidas al mismo, siempre que permitan elevar la calidad del gasto a través de un mejor cumplimiento de los objetivos de los programas y las metas a cargo de las unidades administrativas. (Tabla 1)

Tabla 1. Ampliaciones y Reducciones líquidas al Presupuesto General de Egresos  
Al 30 de Septiembre de 2010

Capítulo de Gasto	Ampliaciones	Destino principal	Reducciones	Origen principal
Servicios Personales	68,787,775	Recursos para cubrir servicios personales derivados del Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado (PROFIS) a cargo del Poder Legislativo; Derechos de Inspección y Vigilancia de Obra Pública (DIVO) canalizados a la Secretaría de la Gestión Pública; Recursos para la Secretaría de Educación para los siguientes conceptos: estímulos a docentes con mejores resultados en la Evaluación Nacional de Centros Escolares (ENLACE) 2009; Programa (Inglés PINIEB 2009); Programa Escuela Siempre Abierta; Programa de Actualización y Registro PAR	6,097,652	Reducción de recursos a la Secretaría de Educación por concepto de gasto FAEB correspondiente al ejercicio 2009
Materiales y Suministros	42,879,587	Recurso destinados a programas educativos tales como Escuela de Tiempo Completo, Programa de Apoyo a la Implementación de la Reforma de la Educación Secundaria en las Entidades Federativas, Programa Escuela Siempre Abierta, Equipamiento al Instituto Politécnico Nacional campus Guanajuato entre otros; asimismo recursos destinados al Equipamiento para la Bases de Operación y para el convenio de coordinación en materia de seguridad pública a cargo de la Secretaría de Seguridad Pública	4,406,798	Reducción por la terminación del objeto de los convenios de los programas federales educativos tales como: Programa Nacional de Lectura 2009, Programa de Educación Básica para Niñas y Niños de Familias Jornaleras Agrícolas Migrantes (PRONIM), Programa de Atención a Escuelas y Población Vulnerable (PESIV 2009); Programa de Asesor Técnico Pedagógico 2009 y Programa Escuela de Tiempo Completo
Servicios Generales	189,132,339	Al trimestre que se informa se canalizaron recursos a la Secretaría de Educación para atender el Programa de Apoyo a la Actualización y Articulación de la Educación Primaria en las Entidades Federativas; Equipamiento al Instituto Politécnico Nacional campus Guanajuato; Programa del Sistema Nacional de Formación Continua y Superación Profesional de Maestros en Servicio; Escuelas Apoyadas con Acciones para la Aplicación de la Reforma de la Educación Primaria y PREVIOLEM 2010. Así como, recursos para el programa Generación de Vías Alternas de Comunicación, Estudios de Movilidad y Demanda Regional bajo la responsabilidad de la Secretaría de Desarrollo Económico Sustentable	5,218,418	Reducción por la terminación del objeto de los convenios de los programas federales educativos como son: Programa Nacional de Lectura 2009, Programa de Educación Básica para Niñas y Niños de Familias Jornaleras Agrícolas Migrantes y Programa de Atención a Escuelas y Población Vulnerable y al Programa de Asesor Técnico Pedagógico 2009, así como ajuste al FAM para el equipamiento de las Universidades Politécnicas.
Ayudas, Subsidios y Transferencias	3,077,047,082	Recursos destinados al Programa Seguro Médico Popular y Seguro Médico para una Nueva Generación, entre otros. Bajo la responsabilidad del Instituto de Salud Pública; ampliación al programa SUBSEMUN a cargo de la Secretaría de Seguridad Pública; Programa de Atracción de Inversiones de la Secretaría de Desarrollo Económico Sustentable e importe destinado a la CEDAJ para el Programa Nacional de Infraestructura Deportiva Municipal para su ejercicio en Irapuato y Dolores Hidalgo, así como para el Centro Nacional Paralímpico de Irapuato	165,732,242	Reducción al proyecto Calidad de la Educación de la SEG para su reorientación al mismo proyecto en EDUCAFIN, así como el ajuste a diversos proyectos derivados de la modificación a los proyectos del Programa de Infraestructura para la Competitividad (PIC)
Bienes Muebles e Inmueble	450,404,208	Recursos destinados para los proyectos Parque Industrial Laja Bajío (PIC) y Equipamiento al Instituto Politécnico Nacional campus Guanajuato, entre otros	386,356,042	Reducción a diversos proyectos derivados de la modificación a los proyectos del Programa de Infraestructura para la Competitividad (PIC)
Obras Públicas	728,513,957	Recursos destinados principalmente a los siguientes programas educativos: Infraestructura Educativa 2010 SEG, Programa Estatal de Infraestructura Física Educativa (PRESIE 2010) y para la realización del Puente La Luz Bicentenario en León, Gto. a cargo de la Secretaría de Obra Pública	187,968,021	Reducciones líquidas derivadas de la modificación a los proyectos del Programa de Infraestructura para la Competitividad (PIC)
Inversiones Financieras y Otras Erogaciones	420,203,040	Recursos destinados al Programas de Apoyo a la Educación 2010 y para cubrir las prestaciones socioeconómicas para el personal docente con motivo del Acuerdo con el SNTE, así como recursos provenientes del FAEB	1,158	Ajuste por la terminación del objeto del Convenio del Programa Nacional de Lectura (PEL) de la Secretaría de Educación
Participaciones a Municipios	758,143	Compensación de participaciones del fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	-	
<b>Total</b>	<b>4,977,726,130</b>		<b>755,780,331</b>	

## Resultado de los componentes

El gasto primario se define como el agregado que resulta de descontar los intereses, comisiones y gastos de la deuda al gasto total, refleja el nivel de las erogaciones sobre las que el sector público tiene un verdadero control, ya que los intereses se encuentran directamente vinculados con saldos acumulados<sup>1</sup>.

Para el tercer trimestre del 2010 el gasto primario ascendió a 30 mil 523 millones 679 mil 189 pesos, que representa el 99.18 por ciento del gasto total ejercido de acuerdo a esta clasificación, esta proporción demuestra el margen de gasto que tiene la administración, pues solo 0.82 por ciento representa el costo financiero de la deuda<sup>2</sup>. (Cuadro 1)

De acuerdo a esta clasificación, el gasto primario decreció el 3.01 por ciento nominal respecto al ejercido durante el mismo periodo del año 2009. Así mismo el gasto realizado por el Poder Ejecutivo, tuvo una disminución nominal del 4.88 por ciento, que se originó a raíz de un menor gasto de la administración centralizada, como reflejo del esfuerzo por eficientar el gasto administrativo. (Cuadro 1)

En lo concerniente a los Organismos Autónomos<sup>3</sup>, se observa también una disminución nominal de 21.51 por ciento y se explica principalmente por lo siguiente:

El Tribunal Estatal Electoral disminuye su gasto ejercido en 9 millones 848 mil 716 pesos, pues para el 2010 no se considera el proyecto denominado Comisiones 2009 a través del cual se integraron las cinco salas unitarias que atendieron el proceso electoral del año anterior; es importante destacar que 2010 corresponde a la etapa de interproceso para este organismo, motivo por el cual el Tribunal reduce significativamente su presupuesto y por consiguiente su gasto ejercido al periodo que se reporta.

Por su parte el Instituto Estatal Electoral presenta una disminución de 196 millones 161 mil 351 pesos, lo cual se origina por los proyectos vinculados directamente con el proceso electoral local del 2009 y que obviamente no se presentan para el ejercicio fiscal en curso: consejos electorales, capacitación electoral, material electoral y jornada electoral.

## Gasto en clasificación económica del poder ejecutivo

La clasificación económica permite identificar cada renglón de gasto público según su naturaleza económica en Gasto Corriente o Gasto de Capital, esta distinción permite cuantificar la influencia que ejerce el gasto público en la economía de una entidad.

---

<sup>1</sup> Guerrero, Juan Pablo y Yailen Valdés. Manual sobre la clasificación económica del gasto público. México, CIDE, 2001.

<sup>2</sup> El costo financiero de la deuda, corresponde a las erogaciones realizadas por los conceptos: intereses, gastos y comisiones de la deuda pública así como la cobertura por variación en el valor de las UDIS.

<sup>3</sup> Universidad de Guanajuato, Tribunal de lo Contencioso Administrativo, Procuraduría de los Derechos Humanos, Tribunal Electoral del Estado e Instituto Electoral del Estado de Guanajuato.

De acuerdo al contexto económico el Gasto Corriente permite que el gobierno continúe sus funciones de atribución mientras que el Gasto de Capital contribuye a la creación y mantenimiento de infraestructura, adquisición de equipo y el mantenimiento del mismo, por ello el ejercicio de ambos tipos de gasto tiene un efecto multiplicador en la economía, de ahí la importancia de su análisis bajo este enfoque.

Cuadro 2. Presupuesto General de Egresos del Poder Ejecutivo en Clasificación Económica  
30 de Septiembre de 2010  
(cifras en pesos)

Concepto	Ejercido 2009	2010			% Estructura	Variación Porcentual	
		Asignado	Modificado	Ejercido		Nominal	Real
Gasto Total	24,372,036,698	30,877,147,926	35,066,627,089	23,288,409,304	100.00	(4.45)	(7.86)
Gasto Corriente	18,350,272,275	26,698,589,896	29,829,927,685	19,732,213,136	84.73	7.53	3.69
Servicios Personales	10,341,626,294	16,908,456,379	17,485,740,824	11,155,181,953	47.90	7.87	4.02
Materiales y Suministros	263,188,263	350,855,545	400,497,514	267,735,237	1.15	1.73	(1.90)
Servicios Generales	927,873,503	1,051,319,177	1,544,993,790	981,678,854	4.22	5.80	2.02
Ayudas y Subsidios	6,238,637,392	6,007,396,743	8,745,411,593	6,768,887,680	29.07	8.50	4.63
Otras Erogaciones	422,848,084	1,456,925,816	935,791,248	304,959,312	1.31	(27.88)	(30.45)
Deuda Pública*	156,098,739	923,636,237	717,492,715	253,770,100	1.09	62.57	56.77
Gasto de Capital	6,021,764,423	4,178,558,030	5,236,699,405	3,556,196,168	15.27	(40.94)	(43.05)
Inversión Física	5,754,061,378	3,045,604,378	4,363,458,028	3,093,498,249	13.28	(46.24)	(48.16)
Ayudas y Subsidios	1,862,157,643	1,063,074,589	1,793,748,463	1,313,537,733	5.64	(29.46)	(31.98)
Bienes Muebles e Inmuebles	2,176,403,838	592,325,679	972,838,027	621,873,376	2.67	(71.43)	(72.45)
Obras Públicas	1,715,499,897	1,390,204,110	1,596,871,538	1,158,087,139	4.97	(32.49)	(34.90)
Inversión Financiera	267,703,045	1,132,953,651	873,241,377	462,697,919	1.99	72.84	66.67
Inversión Financiera	16,617,516	-	14,263,173	14,263,173	0.06	(14.17)	(17.23)
Deuda Pública	251,085,529	1,132,953,651	858,978,204	448,434,746	1.93	78.60	72.23

\*Únicamente Costo Financiero de la Deuda

Factor de deflatación: 1.0370

Al 30 de septiembre del 2010 el poder ejecutivo ha ejercido un gasto total por 23 mil 288 millones 409 mil 304 pesos, que representa una disminución nominal de 4.45 por ciento respecto al ejercido durante el mismo trimestre del año 2009. (Cuadro 2)

En este periodo el Gasto Corriente fue del 84.73 por ciento el 15.27 por ciento corresponde a Gasto de Capital, el primero refleja una incremento nominal de 7.53 y el segundo observa una disminución por 40.94 por ciento respecto al recurso ejercido durante el mismo trimestre del año anterior. (Cuadro 2)

El 47.9 por ciento del Gasto Corriente se destina a servicios personales y tiene como fin la contratación de recursos humanos para el desarrollo de las funciones sustantivas de la administración pública a través de los programas sociales relacionados con la educación, salud, justicia, seguridad pública e impartición de justicia, mismos que inciden directamente en la población.

Por lo tanto la partida de Servicios Personales ejerció un monto de 11 mil 155 millones 181 mil 953 pesos, siendo los principales ejecutores de su gasto las siguientes:

Dependencia	Importe	%
Secretaría de Educación	9,067,264,010	81.30
Procuraduría General de Justicia	625,937,535	6.50
Secretaría de Seguridad Pública	446,296,452	4.00

En lo que respecta a las Ayudas y Servicios dentro del Gasto Corriente estas equivalen al 29.7 por ciento y corresponden a un monto de 6 mil 768 millones 887 mil 680 pesos que se canalizó principalmente en los siguientes rubros:

Concepto	Importe
Transferencias para servicios personales	4,200,309,393
Transferencias para adquisición de materiales y servicios	684,867,518
Transferencias para contratación de servicios	578,705,298
Transferencias para ayudas y subsidios	207,647,763
Apoyos a Municipios	632,090,294

El 62 por ciento del gasto ejercido por Transferencia para Servicios Personales tuvo como principal destinatario el Programa Servicios de Salud, a cargo del Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato (ISAPEG), dicho programa busca garantizar el acceso universal a los servicios de salud instrumentando esquemas de atención acordes a la estructura de las necesidades actuales de los guanajuatenses.

Cabe destacar que el 87.4 por ciento del Gasto de Capital ejercido al cierre del trimestre es inversión física<sup>4</sup>, este gasto tiene como principal objetivo la construcción y conservación de obra pública en el Estado, actividad detonante del desarrollo económico. (Cuadro 2)

## Gasto en clasificación administrativa del poder ejecutivo

La clasificación administrativa refleja el monto de recursos asignados a las instituciones del sector público, y tiene el objetivo de facilitar la administración de los fondos públicos. Para el estado de Guanajuato, la administración pública estatal se divide en Administración Pública Centralizada y Administración Pública Paraestatal, la primera de ellas es desagregada a su vez en ramos: Ramos de la Administración Pública Centralizada y Ramos Generales.

Los Ramos Administrativos comprenden todas aquellas dependencias descritas en el artículo 13 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Guanajuato, mientras que los Ramos Generales se refieren a la asignación de recursos prevista en el Presupuesto de Egresos y que no corresponden al gasto directo de las dependencias, aun cuando su ejercicio está a cargo de éstas<sup>5</sup>. Por su parte, la Administración Pública Paraestatal está

<sup>4</sup> Erogaciones que se destinan a la construcción y/o conservación de obra pública y a la adquisición de bienes de capital para la obra pública.  
<sup>5</sup> Ley Federal del Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

integrada por todos aquellos órganos auxiliares de la administración pública estatal, según lo refiere el artículo 34 de la ley antes citada.

Esta forma de mostrar el presupuesto agiliza su manejo y control administrativo a través de la presentación de los gastos conforme a cada una de las dependencias y entidades públicas que lo ejercen.

Para el tercer trimestre del 2010 el gasto ejercido por el Poder Ejecutivo correspondiente a la Administración Centralizada fue de 16 mil 430 millones 802 mil 923 pesos, de los cuales los Ramos Administrativos erogaron el 94.89 por ciento, el otro 5.11 por ciento fue realizado por los Ramos Generales. (Cuadro 3)

El 60.51 por ciento (9 mil 942 millones 673 mil 641 pesos) del gasto total ejercido por el Poder Ejecutivo para este periodo lo realiza la Secretaría de Educación, esta Secretaría junto con la Secretaría de Desarrollo Turístico registraron incrementos significativos en su gasto ejercido respecto al mismo trimestre del año anterior por 7.46 y 17.82 por ciento real respectivamente. (Cuadro 3)

El ejercicio de estos recursos en dichos rubros ha permitido incrementar la provisión de servicios de educación básica y se ha impulsado de forma significativa al turismo en nuestro Estado, actividad cuya derrama económica genera empleos y mejores ingresos para los guanajuatenses.

Cuadro 3. Presupuesto General de Egresos del Poder Ejecutivo  
Administración Centralizada en Clasificación Administrativa  
30 de Septiembre de 2010  
(cifras en pesos)

Concepto	Ejercido 2009	2 0 1 0			% Estructura	Variación Porcentual	
		Asignado	Modificado	Ejercido		Nominal	Real
Gasto Total	18,351,014,470	24,724,475,467	26,031,543,476	16,430,802,923	100.00	(10.46)	(13.66)
Ramos Administrativos	17,686,069,553	22,003,964,091	24,116,983,385	15,591,531,757	94.89	(11.84)	(14.99)
02 Gubernatura	176,302,130	215,797,094	256,932,273	177,775,203	1.08	0.84	(2.76)
04 Secretaría de Gobierno	495,952,666	582,751,059	644,134,654	442,542,662	2.69	(10.77)	(13.95)
05 Secretaría de Desarrollo Social y Humano	1,096,324,038	617,255,790	727,310,447	603,761,961	3.67	(44.93)	(46.89)
06 Secretaría de Finanzas y Administración	553,428,489	732,431,324	830,030,924	554,809,870	3.38	0.25	(3.33)
07 Secretaría de Seguridad Pública	930,955,251	1,071,291,219	1,331,079,349	953,729,872	5.80	2.45	(1.21)
08 Secretaría de Desarrollo Agropecuario	355,808,738	418,984,814	448,463,057	241,552,851	1.47	(32.11)	(34.53)
10 Secretaría de Desarrollo Económico Sustentable	2,433,398,335	405,920,580	684,974,056	559,003,412	3.40	(77.03)	(77.85)
11 Secretaría de Educación	8,922,444,491	15,046,469,534	16,104,347,494	9,942,673,641	60.51	11.43	7.46
12 Secretaría de Salud	60,718	177,110	177,110	71,041	0.00	17.00	12.83
17 Procuraduría General de Justicia	868,658,965	1,309,482,507	1,401,394,783	894,418,558	5.44	2.97	(0.71)
20 Secretaría de Obra Pública	1,522,066,808	1,205,946,856	1,162,913,636	829,788,726	5.05	(45.48)	(47.43)
21 Secretaría de Desarrollo Turístico	248,366,429	282,286,650	387,119,483	303,457,081	1.85	22.18	17.82
27 Secretaría de la Gestión Pública	82,302,495	115,169,554	138,106,120	87,946,879	0.54	6.86	3.05
Ramos Generales	664,944,917	2,720,511,376	1,914,560,091	839,271,166	5.11	26.22	21.71
23 Provisiones Salariales y Económicas	-	542,900,000	148,941,765	-	-	n/a	n/a
24 Deuda Pública*	407,184,268	2,056,589,888	1,576,470,919	702,204,846	4.27	72.45	66.30
29 Erogaciones no Sectorizables	257,760,649	121,021,488	189,147,407	137,066,319	0.83	(46.82)	(48.72)

\* Incluye Costo Financiero de la Deuda  
Factor de deflacción 1.0370

La Administración Paraestatal, para el tercer trimestre de este año mostró el siguiente comportamiento: su gasto total ascendió a 6 mil 857 millones 606 mil 381 pesos, de los cuales el 51.58 por ciento lo realizó el Instituto de Salud Pública del Estado de Guanajuato (ISAPEG). Dicho presupuesto ha financiado el programa de Servicios de Salud erogado principalmente en los siguientes montos:

Concepto	Importe
Seguro Popular	1,315,857,536
Regularización de personal	851,632,380
Honorarios de personal	464,225,156
Administración hospitalaria	722,395,884

Cabe resaltar que cualquier gasto público para mantener la provisión integral de servicios de salud pública permite aminorar el gasto en servicios de salud privados que realizan los guanajuatenses. (Cuadro 4)

Cuadro 4. Presupuesto General de Egresos del Poder Ejecutivo  
Administración Paraestatal en Clasificación Administrativa  
30 de Septiembre de 2010  
(cifras en pesos)

Concepto	Ejercido 2009	2 0 1 0			%	Variación Porcentual	
		Asignado	Modificado	Ejercido		Nominal	Real
Gasto Total	6,021,022,229	6,152,672,458	9,035,083,613	6,857,606,381	100.00	13.89	9.83
3001 Comisión Estatal del Deporte y Atención a la Juventud	188,090,702	96,629,720	302,871,835	287,794,442	4.20	53.01	47.55
3002 Unidad de Televisión de Guanajuato	25,050,152	29,798,275	33,552,350	25,448,694	0.37	1.59	(2.03)
3004 Sistema Estatal para el Desarrollo Integral de la Familia	477,332,942	537,722,776	581,143,824	423,680,298	6.18	(11.24)	(14.41)
3005 Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos	114,963,362	225,025,764	442,887,804	338,128,498	4.93	194.12	183.62
3007 Universidad Tecnológica del Norte	34,140,030	39,126,288	40,648,713	29,604,179	0.43	(13.29)	(16.38)
3008 Museo Iconográfico del Quijote	4,825,739	9,543,402	10,332,260	6,526,814	0.10	35.25	30.42
3009 Comisión Estatal de Agua de Guanajuato	256,656,693	218,046,315	229,626,044	197,665,514	2.88	(22.98)	(25.73)
3010 Coordinadora de Fomento al Comercio Exterior	88,721,089	50,104,137	55,338,798	40,637,222	0.59	(54.20)	(55.83)
3011 Instituto Estatal de la Cultura	131,190,791	121,637,335	160,550,333	112,276,536	1.64	(14.42)	(17.47)
3012 Universidad Tecnológica de León	31,183,747	49,980,908	70,292,335	55,581,640	0.81	78.24	71.88
3014 Instituto de Ecología del Estado de Guanajuato	77,958,269	41,791,320	64,043,138	56,544,664	0.82	(27.47)	(30.06)
3015 Consejo de Ciencia y Tecnología	68,814,095	46,661,273	50,952,542	45,682,749	0.67	(33.61)	(35.98)
3016 Sistema Estatal de Financiamiento al Desarrollo	186,885,495	15,345,386	21,250,157	16,406,664	0.24	(91.22)	(91.53)
3017 Instituto Tecnológico Superior de Irapuato	84,410,899	109,556,875	141,979,819	95,938,799	1.40	13.66	9.60
3018 Sistema Avanzado de Bachillerato y Educación Superior	341,892,211	513,509,820	551,759,820	357,207,768	5.21	4.48	0.75
3019 Instituto de Salud Pública	2,830,168,102	2,777,355,284	4,474,816,633	3,537,157,011	51.58	24.98	20.52
3021 Instituto Tecnológico Superior del Sur	6,993,375	10,948,945	11,237,745	7,447,231	0.11	6.49	2.69
3022 Comisión Estatal de Arbitraje Médico	4,857,071	6,585,109	7,878,615	5,734,777	0.08	18.07	13.86
3024 Universidad Tecnológica del Suroeste de Guanajuato	24,660,714	31,796,688	47,976,746	26,883,191	0.39	9.01	5.12
3025 Instituto de Financiamiento e Información para la Educación	85,414,901	65,394,442	74,646,488	69,652,830	1.02	(18.45)	(21.36)
3026 Procuraduría de Protección al Ambiente	16,056,459	19,787,746	24,051,619	14,121,245	0.21	(12.05)	(15.19)
3027 CONALEP Guanajuato	90,244,326	176,975,022	186,975,022	114,491,172	1.67	26.87	22.34
3029 Instituto de la Mujer Guanajuatense	11,398,417	14,808,223	17,540,768	13,475,158	0.20	18.22	14.00
3033 Instituto de Acceso a la Información Pública	14,087,705	17,671,946	19,908,226	14,608,143	0.21	3.69	(0.01)
3034 Escuela Preparatoria Regional del Rincón	16,799,472	15,939,711	15,939,711	10,915,462	0.16	(35.02)	(37.34)
3035 Instituto de Alfabetización y Educación Básica para Adultos	126,817,140	175,012,980	177,731,467	123,859,033	1.81	(2.33)	(5.82)
3036 Universidad Politécnica del Estado de Guanajuato	52,668,694	54,403,697	121,554,594	80,411,054	1.17	52.67	47.23
3037 Forum Cultural Guanajuato	64,534,509	30,696,076	206,728,326	127,977,304	1.87	98.31	91.23
3038 Instituto Estatal de Capacitación	35,839,513	53,087,489	96,874,515	80,386,563	1.17	124.30	116.29
3039 Universidad Virtual	27,201,436	46,928,497	46,928,497	30,838,791	0.45	13.37	9.33
3040 Comisión de Vivienda	26,242,845	130,000,000	130,000,000	22,441,769	0.33	(14.48)	(17.54)
3041 Instituto de Infraestructura Física Educativa	187,778,723	216,839,971	234,033,625	210,963,255	3.08	12.35	8.34
3042 Centro Estatal de Evaluación y Control de Confianza	16,181,371	54,185,063	60,494,454	47,671,495	0.70	194.61	184.10
3043 Instituto Tecnológico Superior de Guanajuato	-	7,759,058	7,759,058	7,114,387	0.10	n/a	n/a
3044 Instituto Tecnológico Superior de Salvatierra	-	5,767,136	17,124,636	12,097,616	0.18	n/a	n/a
3045 Universidad Politécnica de Pénjamo	-	26,581,092	46,801,419	18,925,030	0.28	n/a	n/a
3046 Universidad Politécnica de Juventino Rosas	-	29,395,198	49,801,419	6,455,454	0.09	n/a	n/a
3047 Instituto de Atención a la Juventud	-	21,056,962	31,331,963	24,695,614	0.36	n/a	n/a
3048 Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública	-	-	110,406,183	107,070,965	1.56	n/a	n/a
3051 Guanajuato Puerto Interior	270,961,238	59,216,529	59,312,113	53,087,350	0.77	(80.41)	(81.11)

Factor de deflacción 1.0370



Así mismo, el Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos, el Instituto Estatal de Capacitación, la Universidad Tecnológica de León y el Fórum Cultural Guanajuato, registraron incrementos reales en su gasto ejercido superiores al 50 por ciento con respecto al mismo periodo del año anterior. (Cuadro 4)

Se destaca que todos los organismos antes citados atienden actividades específicas orientadas a la educación superior y la cultura.

Cabe reiterar la importancia que tiene el gasto ejercido por el Centro Estatal de Evaluación y Control de Confianza cuya tarea es la de brindar más y mejores niveles de confiabilidad y desempeño en las instituciones de seguridad pública y de procuración de justicia en nuestra entidad,

## **Clasificación funcional del gasto público**

Esta clasificación agrupa los gastos según los propósitos u objetivos socioeconómicos que persiguen los diferentes entes públicos. Su esquema presenta el gasto público según la naturaleza de los servicios gubernamentales brindados a la población. Con dicha clasificación se identifica el presupuesto destinado a funciones de gobierno, desarrollo social y desarrollo económico, lo que permite determinar los objetivos generales de las políticas públicas y los recursos financieros que se asignan para alcanzarlos.

La clasificación funcional se vincula e interrelaciona, entre otras, con las clasificaciones administrativa, programática y por objeto de gasto. En este sentido es común que un ente público cumpla una o más funciones y que una función sea realizada por varias instituciones. Por ello la clasificación funcional tiene como finalidad corregir esa dispersión agrupando los gastos de acuerdo a las funciones a que destinan sus recursos.

El Gobierno del Estado de Guanajuato clasifica las actividades en tres grupos funcionales: Gobierno, Desarrollo Social y Desarrollo Económico.

El grupo funcional Gobierno comprende las acciones propias de la gestión gubernamental, tales como la administración de asuntos de carácter legislativo, procuración e impartición de justicia, seguridad, asuntos hacendarios, organización de los procesos electorales, regulación y normatividad aplicable a los particulares y al propio sector público, así como su administración interna.

El grupo funcional de Desarrollo Social incluye las actividades desarrolladas con la prestación de servicios en beneficio de la población, con el fin de favorecer el acceso a mejores niveles de bienestar, tales como: servicios educativos, salud, asistencia social a grupos vulnerables, vivienda, servicios urbanos y rurales básicos.



El grupo funcional de Desarrollo Económico comprende los programas actividades y proyectos, relacionados con la promoción del desarrollo económico y el fomento a la producción y la comercialización de bienes y servicios así como la producción y prestación de servicios públicos, en forma complementaria a los que ofrece la iniciativa privada.

De acuerdo a esta clasificación, el Grupo Funcional Gobierno ejerció al 30 de septiembre del año 2010, 11 mil 133 millones 570 mil 087 pesos, que representa el 36.17 por ciento; el Grupo Funcional de Desarrollo Social, 16 mil 865 millones 843 mil 307 pesos, que son el 54.8 por ciento y el Grupo Funcional de Desarrollo Económico, 2 mil 778 millones 035 mil 895 pesos, que representa un 9.03 por ciento. (Cuadro 5)

Cuadro 5. Presupuesto General de Egresos en Clasificación Funcional  
30 de Septiembre de 2010  
(Cifras en pesos)

Concepto	2010			% Estructura	Avance con respecto al Ppto. Modificado
	Asignado	Modificado	Ejercido		
Gasto Total	40,523,002,742	44,744,948,541	30,777,449,289	100.00	68.78
Grupo Funcional Gobierno	15,894,615,846	15,793,170,632	11,133,570,087	36.17	70.50
Legislación	337,102,034	342,757,327	245,797,023	0.80	71.71
Impartición de Justicia	1,364,051,057	1,411,548,838	967,718,209	3.14	68.56
Procuración de Justicia	1,363,176,193	1,457,516,188	935,088,344	3.04	64.16
Seguridad Pública	668,977,280	1,001,037,894	772,196,646	2.51	77.14
Coordinación de la Política de Gobierno	924,040,650	1,026,279,706	721,540,307	2.34	70.31
Administración de la Hacienda Pública	11,237,268,632	10,554,030,679	7,491,229,559	24.34	70.98
Grupo Funcional Desarrollo Social	21,418,690,352	25,217,793,459	16,865,843,307	54.80	66.88
Proporcionar servicios de Educación, Cultura y Deporte	17,985,140,250	20,024,555,868	12,808,208,998	41.62	63.96
Proporcionar servicios de Salud y Asistencia Social	3,433,550,102	5,193,237,591	4,057,634,309	13.18	78.13
Grupo Funcional Desarrollo Económico	3,209,696,544	3,733,984,450	2,778,035,895	9.03	74.40
Promoción del Desarrollo Urbano	646,071,210	665,470,776	508,760,345	1.65	76.45
Promoción del Desarrollo Económico	2,318,258,414	2,755,608,054	2,039,138,566	6.63	74.00
Preservación del Medio Ambiente y los Recursos Naturales	245,366,919	312,905,620	230,136,984	0.75	73.55

Cuadro 6. Principales Proyectos por Clasificación Funcional  
 Al 30 de Septiembre de 2010  
 (cifras en pesos)

Función y Programa Presupuestario	2010		
	Asignado	Modificado	Ejercido
<b>Grupo Funcional Gobierno</b>	<b>10,842,842,314</b>	<b>11,079,628,238</b>	<b>8,369,319,559</b>
Impartición Justicia	1,302,899,845	1,326,590,662	921,308,634
Poder Judicial	862,959,859	862,959,859	597,547,308
Secretaría de Seguridad Pública			
Programa de Readaptación Social:			
CERESO Acámbaro	19,947,834	21,375,292	14,692,981
CERESO Celaya	26,357,773	29,047,690	19,257,050
CERESO Guanajuato	50,967,419	53,189,187	37,401,352
CERESO Irapuato	25,251,745	26,667,865	18,535,632
CERESO León	94,132,007	99,390,851	71,974,999
CERESO Pénjamo	30,759,950	32,272,165	22,217,209
CERESO Salamanca	28,807,380	30,251,692	20,950,932
CERESO San Felipe	15,845,306	17,063,958	11,455,108
CERESO San Miguel de Allende	30,194,042	31,517,597	21,899,107
CERESO Valle de Santiago	87,702,270	91,449,257	63,517,664
Tribunal Contencioso	29,974,261	31,405,250	21,859,291
Procuración de Justicia	1,236,241,051	1,288,015,422	840,282,018
Procuraduría General de Justicia			
Programa de Justicia Penal	848,747,599	898,619,707	607,440,558
Programa de Víctima de Delito	100,382,384	104,793,774	71,059,345
Unidades de Investigación	129,000,000	94,272,571	24,020,396
Fortalecimiento de Agencias del Ministerio Público Conciliadoras	43,036,630	37,794,030	27,600,759
Fortalecimiento de Áreas Medulares de la Procuraduría			
General de Justicia	17,965,861	19,535,149	17,166,701
Equipamiento del Ministerio Público y sus Órganos Auxiliares	50,000,000	84,757,400	58,059,249
Procuraduría de los Derechos Humanos	47,108,577	48,242,790	34,935,009
Seguridad Pública	399,346,562	535,225,349	418,169,480
Secretaría de Seguridad Pública			
Programa de Protección Civil	18,454,211	41,143,219	28,379,211
Bases de Operación	84,827,204	121,862,664	83,741,897
Operativos Terrestres y Aéreos	176,493,447	145,602,283	88,236,331
Mejoramiento y Ampliación de la	25,261,600	25,261,600	21,747,204
Salamanca			
y Valle de Santiago)			
Equipamiento para las Bases de Operación	24,500,000	21,139,300	19,208,676
Infraestructura para las Bases de Operación	14,810,100	14,810,100	14,810,100
Equipamiento a Corporaciones Policiales Municipales	35,000,000	35,000,000	34,978,000
Construcción de un Nuevo Centro de Internación			
para Adolescentes	20,000,000	20,000,000	19,997,095
Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública	-	110,406,183	107,070,965
Administración de la Hacienda Pública	7,904,354,856	7,929,796,806	6,189,559,428
Secretaría de Finanzas y Administración			
Programa de Hacienda Pública	167,029,151	171,104,174	124,347,752
Recaudación de los Ingresos	47,702,881	47,533,042	22,008,643
Ejecutar Actos de Fiscalización en Materia Federal	54,597,683	50,511,043	35,765,120
Redes y Telecomunicaciones	2,000,000	26,865,264	22,161,043
Participaciones y Aportaciones a los Municipios	3,814,477,080	3,815,235,223	2,848,489,014
<u>Aportaciones a los Municipios</u>			
Programa para el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura	1,829,305,344	1,829,305,344	1,646,374,815
Programa para el Fondo para el Fortalecimiento de los Municipios	1,989,242,717	1,989,242,717	1,490,413,041

Cuadro 6. Principales Proyectos por Clasificación Funcional  
Al 30 de Septiembre de 2010  
(cifras en pesos)

Función y Programa Presupuestario	2010		
	Asignado	Modificado	Ejercido
<b>Grupo Funcional Desarrollo Social</b>	<b>16,213,886,791</b>	<b>18,332,366,304</b>	<b>12,274,797,197</b>
Proporcionar Servicios de Educación, Cultura y Deporte	14,289,030,719	14,974,296,489	9,536,260,508
Secretaría de Desarrollo Social y Humano			
Programa Estatal Becas Contigo Vamos	220,000,000	220,300,000	149,229,891
Secretaría de Educación			
Programa de Efectividad Educativa:			
Reforma de Preescolar, Primaria y Secundaria	-	13,834,818	6,723,074
Preescolar	1,637,166,109	1,932,837,915	1,245,973,535
Primaria	5,950,927,518	6,851,607,548	4,224,871,741
Indígena	1,178,884	1,269,495	863,703
Secundaria General	1,475,624,075	1,670,697,656	1,071,198,855
Secundaria Técnica	936,926,006	1,022,379,134	649,137,872
Telesecundaria	1,496,332,891	1,775,885,210	1,181,398,501
Educación Física	1,651,929,049	56,614,069	32,439,088
CEDEs	101,424,855	116,087,420	73,408,028
USAEs	94,050,908	112,048,029	73,581,300
Proesa Verano 2010 (Programa Escuela Siempre Abierta Fase de Verano 2010)	-	7,287,449	7,112,277
Programa de Revaloración Educadores:			
Efectividad Normales y UPNs	128,965,214	135,234,282	86,003,857
Instituto Tecnológico Superior de León, Campus II	-	30,912,796	222,912
Instituto Tecnológico de Celaya	-	72,881,124	3,580,017
Instituto Tecnológico de Roque-Apaseo el Alto	10,000,000	42,926,839	16,042,653
Aulas Temporales Móviles	8,000,000	8,000,000	7,839,659
Programa Estatal de Infraestructura Educativa	-	288,302,715	265,688,783
Programa Reubica Escuelas	-	11,400,000	10,393,090
Infraestructura del Instituto Politécnico Nacional	27,700,000	27,700,000	26,943,874
Centros de Computo de Educación Media Superior	10,000,000	10,000,000	9,879,577
Organismos Descentralizados			
Programa de Efectividad Educativa:			
CECYTEG	25,153,688	36,839,858	28,685,818
SABES	428,401,522	451,949,249	303,059,740
Universidad de Guanajuato:			
Campus León (FAM)	60,000,000	52,050,883	36,732,663
Campus Irapuato-Salamanca	25,250,000	25,250,000	25,250,000
Proporcionar Servicios de Salud y Asistencia Social	1,924,856,072	3,358,069,815	2,738,536,689
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia			
Protección Jurídica y FAM	14,163,422	20,698,710	16,670,328
Integra Discapacidad	21,535,028	24,895,018	18,267,936
Distribución de Desayunos	90,800,000	90,800,000	79,762,774
ISAPEG			
Programa Servicios de Salud:			
Administración de Unidades Médicas del Municipio (Centros de Salud)	470,471,300	491,384,066	335,639,311
Administración Hospitalaria	1,021,506,625	1,071,551,577	722,395,884
Administración de Jurisdicciones	289,179,697	307,626,792	218,042,057
Dengue	2,200,000	20,256,117	20,256,117
Amplia Hospital León	15,000,000	15,000,000	11,644,746
Seguro Popular:			
Honorarios de Personal	-	464,225,156	464,225,156
Regularización de Personal	-	851,632,380	851,632,380

Cuadro 6. Principales Proyectos por Clasificación Funcional  
 Al 30 de Septiembre de 2010  
 (cifras en pesos)

Función y Programa Presupuestario	2010		
	Asignado	Modificado	Ejercido
<b>Grupo Funcional Desarrollo Económico</b>	<b>861,007,625</b>	<b>1,534,831,834</b>	<b>1,359,794,677</b>
Promoción del Desarrollo Urbano	305,429,940	372,738,995	358,857,448
Secretaría de Desarrollo Social y Humano			
Proyectos de Infraestructura de Apoyo Social PIC.			
(Dignificación de tu calle)	55,769,081	55,769,081	48,832,889
Programa de Desarrollo de Infraest. Básica y Comunitaria	160,000,000	207,150,499	204,345,494
Mejoramiento de la Vivienda	35,000,000	55,205,471	54,753,373
Secretaría de Obra Pública			
Boulevard las Torres de Salamanca	29,660,859	26,113,945	22,425,692
Guanajuato, Ciudad Luz	25,000,000	28,500,000	28,500,000
Promoción del Desarrollo Económico	490,577,685	1,083,240,080	924,457,154
Secretaría de Desarrollo Agropecuario			
Programa de Empleos Dignos	25,205,041	29,581,876	19,769,489
Programa de Apoyo para la Adquisición de Insumos Agrícolas	-	40,000,000	37,117,887
Secretaría de Desarrollo Económico Sustentable			
Empleos Dignos	37,672,479	39,320,427	27,062,449
Parque Industrial Laja Bajío	-	254,000,000	199,876,483
Infraestructura en Irapuato PIC	-	26,649,514	26,649,514
Genera Vías Alternas de Comunicación	-	29,019,394	28,682,170
Atracción de Inversiones	-	74,971,238	67,964,992
Secretaría de Obra Pública			
Conservación Rutinaria y Preventiva de la Red			
Estatal de Carreteras Pavimentadas	165,500,000	203,600,000	177,147,074
Complementos de Derecho de Vía	-	31,797,736	26,453,610
Construcción de Puente Vehicular en la Intersección			
Avenida Constituyentes-Avenida 2 de abril	10,300,000	6,813,376	6,813,376
(PIC) Carretera Romita- Puerto Interior	22,000,000	36,980,730	30,337,688
PIC Paso a Desnivel Castro del Río en Irapuato	24,667,093	23,548,406	15,548,407
Puente José Manuel Zavala	34,000,000	34,000,000	34,000,000
(PIC) Libramiento Norponiente de Irapuato	-	64,993,774	58,993,774
(PIC) Puente Luz Bicentenario	-	41,820,077	41,820,077
Secretaría de Desarrollo Turístico			
Empleos Dignos	5,756,594	6,528,106	4,532,923
Desarrollo Turístico de Pueblos Mineros	58,000,000	21,875,663	21,875,663
Desarrollo Turístico Expreso del Bajío (PIC)	55,000,000	23,728,122	20,328,122
Organismos Descentralizados			
Programa Empleos Dignos	52,476,478	94,011,642	79,483,457
COFOCE, SEFIDE, IECA, Gto. Puerto Interior			
Preservación del Medio Ambiente y Recursos Naturales	65,000,000	78,852,758	76,480,076
Comisión Estatal de Agua			
Programa de Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales	25,000,000	24,751,702	24,410,088
Programa de Infraestructura para la Conducción de			
Aguas Residuales en Zonas Urbanas	20,000,000	31,824,264	31,480,392
Programa de Eficiencia Técnica y Comercial de Organismos	20,000,000	22,276,792	20,589,596

## Clasificación por ejes

El Plan de Gobierno del Estado de Guanajuato 2006-2012 integra la visión de actores de todas las regiones y estratos de la sociedad, contempla la perspectiva de largo plazo del Plan Estatal de Desarrollo 2030 que nos señala dónde estamos y hacia dónde queremos llegar, es un documento que parte de un diagnóstico, tiene retrospectiva y plantea una prospectiva.

De este documento se derivan los Ejes Estratégicos<sup>6</sup> que orientan la administración actual, estos son Contigo Vamos Familia, Contigo Vamos Comunidad Sustentable, Contigo Vamos Escuela, Contigo Vamos Empresa, Empleo y Competitividad y Contigo Vamos Seguridad, Justicia, Democracia y Buen Gobierno.

Para el tercer trimestre del 2010 el eje estratégico Contigo Vamos Escuela ha ejercido 11 mil 344 millones 395 mil 589 pesos, un 55.6 por ciento del gasto total; le sigue Contigo Vamos Familia con 3 mil 864 millones 271 mil 388 pesos, el 18.94 por ciento; el impulso a ambos ejes busca crear mejores ciudadanos a través del fortalecimiento de la familia y sus valores, considerando que la educación integral es el pilar sobre el que las sociedades logran su total desarrollo.

Cuadro 7. Presupuesto General de Egresos del Poder Ejecutivo  
Clasificación por Eje Estratégico  
30 de Septiembre de 2010  
(cifras en pesos)

Contigo Vamos	Asignado	Modificado	Ejercido	Participación Porcentual	Porcentaje de Avance
Gasto Total	25,473,530,095	29,954,597,567	20,404,755,456	100.00	68.12
Familia	3,080,254,524	4,891,048,352	3,864,271,388	18.94	79.01
Comunidad Sustentable	504,498,286	672,150,653	534,544,508	2.62	79.53
Escuela	16,037,814,910	17,709,822,645	11,344,395,569	55.60	64.06
Empresa, Empleo y Competitividad	2,263,453,261	2,622,520,633	1,923,075,579	9.42	73.33
Seguridad, Justicia, Democracia y Buen Gobierno	3,587,509,113	4,059,055,285	2,738,468,413	13.42	67.47

<sup>6</sup> Cabe destacar que para la clasificación del gasto por Eje Estratégico, no se consideran las erogaciones correspondientes al Poder Legislativo, Poder Judicial, Provisiones Salariales y Económicas, Deuda Pública, Participaciones a Municipios, Erogaciones no Sectorizables, Aportaciones a Municipios y los Organismos Autónomos.