ÍNDICE

I. PRESENTACIÓN

II. PRESUPUESTOS

II.1 Ingresos

II.2 Egresos

III. GESTIÓN FINANCIERA

III.1 Ingresos

III.2 Egresos

III.3 Obra Pública

III.4 Posición Financiera

IV. DEUDA PÚBLICA

IV.1 Deuda Pública Anterior y Contratada

IV.2 Servicio de Deuda Pública

V. ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

V.1 BEBELECHE, Museo Interactivo de Durango

V.2 Centro Cultural y de Convenciones del Estado de Durango

V.3 Colegio de Bachilleres del Estado de Durango

V.4 Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Durango

V.5 Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Durango

V.6 Comisión del Agua del Estado de Durango

V.7 Comisión Estatal de Sueldo y Vivienda

V.8 Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Durango

V.9 Dirección Estatal de Ferias, Espectáculos y Exposiciones de Durango

V.10 Dirección de Pensiones del Estado de Durango

V.11 Instituto de Cultura del Estado de Durango

V.12 Instituto de Desarrollo Urbano del Estado

V.13 Instituto de la Mujer Duranguense

V.14 Instituto para la Infraestructura Física Educativa del Estado de Durango

V.15 Instituto Duranguense de Educación para Adultos

V.16 Instituto Duranguense de la Juventud

V.17 Instituto Tecnológico Superior de Lerdo

V.18 Instituto Tecnológico Superior de la Región de los Llanos

V.19 Instituto Tecnológico Superior de Santa María de el Oro

V.20 Instituto Tecnológico Superior de Santiago Papasquiaro

V.21 Organismo Implementador de la Reforma Penal

V.22 Secretariado Ejecutivo del Consejo Estatal de Seguridad Pública

V.23 Servicios de Salud de Durango

V.24 Sistema Estatal de Telesecundarias

V.25 Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia

V.26 Universidad Pedagógica de Durango

V.27 Universidad Politécnica de Durango

V.28 Universidad Politécnica de Gómez Palacio

V.29 Universidad Tecnológica de Durango

V.30 Universidad Tecnológica de la Laguna

V.31 Universidad Tecnológica del Mezquital

V.32 Universidad Tecnológica de Poanas

VI. OBSERVACIONES

VI.1 Financieras

VI.2 Obra Pública

VII. CONCLUSIÓN

VIII. ANEXO

VIII.1 Estado de Transferencias y Ampliaciones Automáticas

I. PRESENTACIÓN

En uso de las facultades y atribuciones que en materia de fiscalización superior le confieren a esta Entidad de Auditoría Superior del Estado, tanto el artículo 58 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Durango, como la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Durango, en correlación con lo dispuesto por el artículo 160 de la Ley Orgánica del Congreso del Estado de Durango, este Órgano Técnico Auxiliar del H. Congreso del Estado efectuó la revisión y fiscalización a la Cuenta Pública del **Gobierno del Estado**, correspondiente al ejercicio presupuestal del 1° de enero al 31 de diciembre de 2012, comprendiéndose en el examen, no sólo la conformidad de las erogaciones con las partidas del correspondiente Presupuesto de Egresos, sino también la exactitud y la justificación de tales erogaciones.

En este sentido, se examinó el Estado Comparativo de Situación Financiera, Estado Comparativo de Ingresos y Egresos, Estado Comparativo de Actividades, Estado de Variaciones en las Cuentas de Patrimonio, Estado Analítico de Ingresos y otros Beneficios, Estado de Egresos por Poderes, Estado de Egresos atendiendo a la Clasificación Administrativa, Estado de la Deuda Pública Directa, Estado de Deuda Pública Contingente y Estado de Transferencias y Ampliaciones Automáticas; así como la demás información que se integró a la Cuenta Pública Estatal, de conformidad con lo dispuesto por el artículo 21 de la Ley de Fiscalización Superior antes citada.

Se considera necesario señalar, que la elaboración, integración y presentación de la información contenida en la Cuenta Pública presentada al H. Congreso del Estado en fecha 28 de Febrero 2013, es responsabilidad del Gobierno del Estado, comprendiendo el periodo de Administración correspondiente del 1° de enero al 31 de diciembre de 2012.

Cabe señalar así mismo, que la revisión y fiscalización de la Cuenta Pública se efectuó de acuerdo con las Normas y Procedimientos de Auditoría Generalmente aceptadas y aplicables al sector público, las que requieren que la revisión sea planeada, realizada y supervisada para obtener una seguridad razonable de la información presentada, y que está integrada de acuerdo a las bases legales y contables utilizadas por el **Gobierno del Estado.**

La Cuenta Pública de referencia fue fiscalizada financieramente con un alcance del 92.62% en Ingresos y 76.19% en Egresos, y con respecto a la obra pública realizada por el Gobierno del Estado, en base a pruebas selectivas sobre la operatividad y ejecución física se alcanzó una muestra del 78.56%; lo

anterior permitió analizar la evidencia que respalda las operaciones realizadas y que soportan las cifras y revelaciones de los Estados Financieros, atendiendo a lo establecido en la Ley de Ingresos y la Ley de Egresos del Ejercicio Fiscal 2012 del Gobierno del Estado, y conforme lo disponen los demás ordenamientos y normas aplicables en la materia, evaluando las bases contables utilizadas de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Principios de Contabilidad aplicables al Sector Público), los resultados de la gestión financiera y la incidencia de esas operaciones en la Hacienda Pública Estatal, las variaciones presupuestales y la presentación de la información correlativa.

El examen de la Cuenta Pública estuvo dirigido al cumplimiento legal, financiero, físico y operativo, con relación a los Ingresos Obtenidos por $ 22,899,907,062; a los Recursos Ejercidos por $ 22,880,317,491 y al Patrimonio Informado de $ 5,051,590,890 contenidos en la citada Cuenta Pública. De igual forma, contiene un análisis basado en la medición a través de Indicadores del Desempeño sobre aspectos financieros y no financieros para establecer los incrementos, decrementos, aplicación y comparatividad de los recursos recaudados y ejercidos, así como las modificaciones patrimoniales, durante el ejercicio presupuestal de 2012, con relación a su similar de 2011.

En síntesis, la revisión y fiscalización de la Cuenta Pública Estatal se realizó observando las disposiciones establecidas en la Ley de Fiscalización Superior del Estado y ofrece una base razonable para sustentar el presente Informe; por lo tanto, éste refleja los resultados del total de las revisiones practicadas, habiéndose mantenido en todo momento el rigor técnico y la independencia de criterio respecto a los trabajos de revisión y fiscalización realizados.

II. PRESUPUESTOS

Para el Gobierno del Estado, el fundamento legal para la recaudación de recursos públicos es la Ley de Ingresos para el ejercicio presupuestal del 2012 aprobada por el H. Congreso del Estado en fecha 13 de diciembre de 2011 y publicada en el Periódico Oficial número 50, de fecha 22 de diciembre del mismo año; y para el ejercicio de los recursos, es la Ley de Egresos del Estado aprobado por el H. Congreso del Estado el día 15 de diciembre de 2011 y publicada en el periódico Oficial número 50, de fecha 22 de diciembre del mismo año. Estos elementos fueron analizados documentalmente con el objetivo de verificar que los conceptos incluidos en ellos se apegan a lo establecido en los preceptos legales aplicables.

En el análisis presupuestal se incluye un comparativo entre la información contenida en las Leyes de Ingresos y las Leyes de Egresos, de los ejercicios 2011 y 2012, para informar las tendencias reales de incremento o decremento presupuestal.

II.1 Ingresos

En el siguiente cuadro se integra la información contenida en la Ley de Ingresos del Estado aprobada para el ejercicio 2012:

Cuadro No. 1
Ingresos Aprobados 2012

Concepto	Ley de Ingresos Aprobada	Adecuaciones Numéricas	Ley de Ingresos Modificada
Impuestos	705,648,393		705,648,393
Derechos	516,378,616		516,378,616
Productos	98,833,290		98,833,290
Aprovechamientos	48,210,000		48,210,000
Participaciones Federales	6,529,690,286	6,522,948,683	6,522,948,683
Aportaciones	9,732,697,378	9,668,227,775	9,668,227,775
Ingresos Extraordinarios	1,171,278,528		1,171,278,528
Total	**18,802,736,491**		**18,731,525,285**

FUENTE: Periódico Oficial No. 50 de fecha 22-dic-11 y Diario Oficial de la Federación No. 21, 8 y 14 de fechas 28-dic-11, 10-feb-12 y 21-mar-12, respectivamente.

La Ley de Ingresos de 2012, en relación con la Ley de Ingresos de 2011, presentó un incremento nominal del 1.03%, tal como se muestra a continuación:

Cuadro No. 2
Variación de la Ley de Ingresos

Concepto	2011	2012	Variación
Impuestos	718,283,731	705,648,393	-1.76%
Derechos	468,022,119	516,378,616	10.33%
Productos	96,431,573	98,833,290	2.49%
Aprovechamientos	29,750,000	48,210,000	62.05%
Participaciones	6,113,055,346	6,522,948,683	6.71%
Aportaciones	9,177,620,357	9,668,227,775	5.35%
Ingresos Extraordinarios	1,336,608,000	1,171,278,528	-12.37%
Ingresos por Financiamiento	600,000,000	0	-100.00%
Total	**18,539,771,126**	**18,731,525,285**	**1.03%**

FUENTE: Informe de Cuenta Pública 2011 y Cuenta Pública 2012

Considerando que la inflación para 2012 fue de 3.57%, en términos reales, la Ley de Ingresos para 2012 refleja una proyección de Ingresos menor a la del ejercicio presupuestal de 2011, en un 2.54%.

II.2 Egresos

Estableciendo la comparación entre las Leyes de Egresos de los ejercicios presupuestales 2011 y 2012, tenemos el siguiente cuadro comparativo:

Cuadro No. 3
Variación de la Ley de Egresos

Concepto	2011	2012	Variación
Servicios Personales	7,952,417,657	8,521,666,865	7.16%
Servicios Generales	345,646,512	370,205,248	7.11%
Materiales y Suministros	156,120,526	166,099,462	6.39%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	27,800,560	31,229,807	12.34%
Inversion Pública	1,640,849,547	870,372,383	-46.96%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	4,988,251,652	5,322,064,764	6.69%
Participaciones y Aportaciones	2,913,756,630	3,015,356,340	3.49%
Inversiones Financieras y otras Provisiones	108,539,026	55,007,256	-49.32%
Deuda Pública	406,389,016	379,523,160	-6.61%
Total	**18,539,771,126**	**18,731,525,285**	**1.03%**

FUENTE: Informe de Cuenta Pública 2011 y Cuenta Pública 2012

Ver anexo

En la Ley de Egresos para el ejercicio de los recursos durante 2012, considerando la Inflación del 3.57%, en términos reales disminuyó en las mismas proporciones que la Ley de Ingresos, es decir, un 2.54%.

III. GESTIÓN FINANCIERA

La Gestión Financiera se refiere a la administración, manejo, custodia y aplicación de los recursos públicos que el Gobierno del Estado utilizó durante el ejercicio 2012 para el cumplimiento de los objetivos contenidos en sus planes y programas, de conformidad con las leyes y demás disposiciones en la materia.

III.1 Ingresos

Por cuanto hace a los Ingresos, el objetivo del análisis fue constatar la forma y términos en que fueron captados y administrados, así como verificar el cumplimiento de las disposiciones normativas.

De manera particular, se revisó que los Ingresos por concepto de Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos, Ingresos Extraordinarios, Ingresos por Financiamiento, Fondos de Aportaciones Federales y Participaciones, Ingresos Federales Extraordinarios, se hayan recaudado y registrado en la forma y términos establecidos por la normatividad y que fueron informados en la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal.

Con el objeto de establecer un punto de referencia, se incluye información referente al ejercicio presupuestal 2011, para identificar la tendencia en la obtención de los recursos y por consecuencia, evidenciar los conceptos donde se acentúan las diferencias.

Cuadro No. 4
Ingresos Obtenidos Ejercicio 2011 y 2012

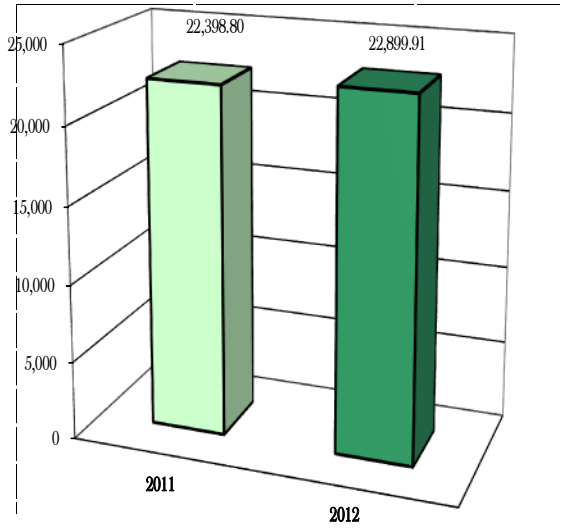
Concepto	2011	2012	Variación
Impuestos	660,978,990	842,688,290	27.49%
Derechos	508,622,843	571,127,831	12.29%
Productos	75,115,448	113,086,511	50.55%
Aprovechamientos	62,126,569	110,042,668	77.13%
Ingresos Extraordinarios	64,990,766	53,996,919	-16.92%
Ingresos por Financiamiento	600,000,000	0	-100.00%
Participaciones Federales	6,069,124,431	6,429,569,108	5.94%
Fondo de Aportaciones Federales	9,605,461,108	10,085,702,978	5.00%
Ingresos Federales Extraordinarios	4,752,377,714	4,693,692,757	-1.23%
Total de Ingresos	**22,398,797,869**	**22,899,907,062**	**2.24%**

FUENTE: Informe de Cuenta Pública 2011 y Cuenta Pública 2012

Millones

Gráfica No. 1

Variación de Ingresos



Como puede observarse, el Gobierno del Estado obtuvo un crecimiento de sus Ingresos del 2.24% respecto al ejercicio presupuestal 2011; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de 3.57%, concluimos que en términos reales el Gobierno del Estado obtuvo Ingresos menores al 2011, por 1.33%.

El crecimiento nominal de 2012 de 2.24% se debió al incremento en Fondo de Aportaciones Federales en un 5.00% que significa $ 480,241,870, Participaciones Federales en un 5.94% que significa $ 360,444,677 e Impuestos en un 27.49% que significa $ 181,709,300.

En lo que respecta al análisis efectuado de los Ingresos Propios obtenidos contra los presupuestados, tenemos lo siguiente:

Cuadro No. 5
Variación de Ingresos Propios

Concepto	Presupuestados	Obtenidos	Variación
Impuestos	705,648,393	842,688,290	137,039,897
Derechos	516,378,616	571,127,831	54,749,215
Productos	98,833,290	113,086,511	14,253,221
Aprovechamientos	48,210,000	110,042,668	61,832,668
Ingresos Extraordinarios	0	53,996,919	53,996,919
Total	**1,369,070,299**	**1,690,942,219**	**321,871,920**

FUENTE: Cuenta Pública 2012

Del análisis a la información anterior, se obtuvieron los siguientes Indicadores de Desempeño:

a) Ingreso Real

Ingresos Propios / Ingreso Presupuestado

1,690,942,219 /1,369,070,299 = 1.235

Este Indicador muestra el Desempeño que observó el Gobierno del Estado en la recaudación de los Ingresos Propios respecto de los autorizados en su Ley de Ingresos; en forma porcentual el Ingreso obtenido representa un 23.5% más de lo autorizado.

b) Autonomía Financiera

Ingresos Propios / Total de Ingresos

1,690,942,219 / 22,899,907,062 = 0.073

Este Indicador nos muestra el Desempeño que observó el Gobierno del Estado en el grado de autonomía del Gobierno Estatal respecto a otras fuentes de financiamiento; en términos porcentuales corresponde a un 7.3%.

c) Autonomía Tributaria

Ingresos por Impuestos / Total de Ingresos Propios

842,688,290 / 1,690,942,219 = 0.498

Este Indicador nos muestra el Desempeño fiscal que tiene el Gobierno del Estado; en términos porcentuales, podemos decir que de sus Ingresos Propios, un 49.8% corresponde a Impuestos Estatales.

III.2 Egresos

En materia de Egresos, el propósito fue examinar que los recursos presupuestarios autorizados por el H. Congreso del Estado, se hayan aplicado en operaciones efectivamente realizadas, que su ejercicio se haya ajustado a las disposiciones normativas vigentes, que se utilizaron para el cumplimiento de las funciones propias del Gobierno del Estado y que se registraron con base en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Principios de Contabilidad aplicables al Sector Público).

Se verificó que las modificaciones presupuestarias se encuentren respaldadas. Que el gasto se haya efectuado de acuerdo con las disposiciones normativas correspondientes. En especial, se examinó que la adquisición y contratación de bienes y servicios se haya ajustado a la legislación en la materia.

Se revisó que las operaciones hayan sido registradas, y que las mismas estén sustentadas con la documentación justificativa y comprobatoria, la cual debe reunir los requisitos legales y normativos aplicables.

Se constató documentalmente que los servicios contratados y bienes adquiridos fueron recibidos; en su caso, se realizaron compulsas con los proveedores y/o prestadores de servicios, para confirmar que las operaciones corresponden a las reportadas.

El análisis de los Egresos incluye la comparación respecto al ejercicio 2011, ya que esto nos permite identificar la tendencia en cada uno de los conceptos que integran los Egresos.

Cuadro No. 6

Estado de Egresos atendiendo a la Clasificación Administrativa

	2011	2012	Variación
Poder Legislativo			
Presidencia de la Gran Comisión	3,036,052	3,036,052	0.00%
Cámara de Diputados	115,524,051	119,039,914	3.04%
Oficialía Mayor del Congreso	39,242,164	40,042,010	2.04%
Entidad de Auditoría Superior del Estado	33,526,581	36,752,779	9.62%
Total Poder	**191,328,848**	**198,870,755**	**3.94%**
Poder Judicial			
Tribunal Superior de Justicia	123,407,315	67,072,226	-45.65%
Juzgados del Estado	15,671,815	15,525,503	-0.93%
Juzgados del Estado - Foráneos	11,707,313	12,049,169	2.92%
Consejo de la Judicatura	52,656,138	118,872,301	125.75%
Tribunal Estatal Electoral	15,923,283	15,640,365	-1.78%
Sistema de Justicia Penal	27,545,000	30,479,090	10.65%
Tribunal de Menores Infractores	9,846,453	10,762,321	9.30%
Tribunal de Justicia Fiscal y Administrativa	9,341,180	9,088,100	-2.71%
Total Poder	**266,098,497**	**279,489,075**	**5.03%**
Poder Ejecutivo			
Dependencia del Ejecutivo del Estado	225,332,980	224,994,431	-0.15%
Secretaría General de Gobierno	126,871,515	172,723,329	36.14%
Secretaría de Finanzas y de Administración	237,017,412	327,143,947	38.03%
Secretaría de Recursos Naturales y Medio Ambiente	99,332,369	58,236,687	-41.37%
Secretaría de Comunicaciones y Obras Públicas	1,349,284,234	739,401,453	-45.20%
Secretaría de Desarrollo Económico	109,313,477	71,831,381	-34.29%
Secretaría de Agricultura, Ganadería y Desarrollo Rural	319,029,512	325,998,102	2.18%
Secretaría de Educación	8,119,864,688	8,947,059,737	10.19%
Secretaría de Contraloría y Modernización Administrativa	24,393,543	28,019,829	14.87%
Secretaría de Seguridad Pública	480,852,291	399,092,379	-17.00%
Secretaría de Desarrollo Social	464,759,365	437,147,914	-5.94%
Fiscalía General del Estado	0	404,272,555	100.00%

Secretaría de Turismo	40,769,081	39,727,388	-2.56%
Secretaría del Trabajo y Previsión Social	27,214,686	37,383,055	37.36%
Erogaciones a Nivel Gobierno	1,008,725,085	1,128,665,906	11.89%
Procuraduría General de Justicia	99,032,747	0	-100.00%
Total Poder	**12,731,792,985**	**13,341,698,094**	**4.79%**
Organismos Autónomos			
Universidad Juárez	251,998,437	170,668,234	-32.27%
Instituto Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Durango	75,027,658	75,522,388	0.66%
Comisión Estatal de Derechos Humanos	11,999,985	14,755,500	22.96%
Comisión Estatal para el Acceso a la Información Pública	7,833,715	8,922,111	13.89%
Fiscalía General del Estado	101,774,007	460,000	-99.55%
Total Organismos Autónomos	**448,633,802**	**270,328,233**	**-39.74%**
Organismos Descentralizados			
Gobierno	110,717,830	138,555,054	25.14%
Finanzas	375,272,793	325,776,893	-13.19%
Obras Públicas	529,378,788	534,302,265	0.93%
Desarrollo Económico	83,327,655	45,487,826	-45.41%
Agricultura, Ganadería y Desarrollo Rural	115,064,571	106,763,484	-7.21%
Salud	2,375,947,851	2,563,095,926	7.88%
Educación	1,293,940,052	1,331,523,028	2.90%
Recursos Naturales y Medio Ambiente	47,738,208	55,994,432	17.29%
Seguridad Pública	210,830,927	217,244,976	3.04%
Desarrollo Social	81,664,990	82,187,322	0.64%
Turismo	0	37,012,847	100.00%
Total Organismos Descentralizados	**5,223,883,665**	**5,437,944,053**	**4.10%**
Ramos Generales	3,526,678,662	3,351,987,282	-4.95
Total Ramos Generales	**3,526,678,662**	**3,351,987,282**	**-4.95**
Gran Total	**22,388,416,459**	**22,880,317,491**	**2.20%**

FUENTE: Informe de Cuenta Pública 2011 y Cuenta Pública 2012.

Cuadro No. 7
Estado de Egresos por Poderes

	2011	2012	Variación
Poder Legislativo	191,328,848	198,870,755	3.94%
Poder Judicial	266,098,497	279,489,075	5.03%
Organismos Autónomos	448,633,802	270,328,233	-39.74%
Poder Ejecutivo	**16,946,951,565**	**17,650,976,241**	4.15%
Administración Pública Central	11,723,067,900	12,213,032,188	4.18%
Administración Pública Paraestatal	5,223,883,665	5,437,944,053	4.10%
Erogaciones Generales	**4,535,403,747**	**4,480,653,188**	-1.21%
Participaciones a Municipios	1,581,588,687	1,666,857,355	5.39%
Aportaciones a Municipios	1,351,478,858	1,366,047,510	1.08%
Erogaciones no Sectorizables	1,008,725,085	1,128,665,906	11.89%
Deuda Pública	276,752,926	312,300,544	12.84%
ADEFAS	316,858,191	6,781,872	-97.86%
Gran Total	**22,388,416,459**	**22,880,317,491**	**2.20%**

FUENTE: Informe de Cuenta Pública 2011 y Cuenta Pública 2012.

Cuadro No. 8
Estado de Variaciones en las Cuentas de Patrimonio

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio generado de ejercicios anteriores	Patrimonio generado del ejercicio	Ajustes por cambios de valor	Total
Patrimonio neto al 31 de diciembre de 2011	**1,782,539,785**	**179,655,846**	**10,381,408**		**1,972,577,039**
Cambios en el Patrimonio					
Modificación patrimonial por afectación o aportación a Fideicomisos	23,944,916				23,944,916
Modificación al patrimonio por incorporación del activo propiedad del Ente Público	1,280,247,862				1,280,247,862
Variaciones del Patrimonio neto del ejercicio					-
Aplicación de los resultados del ejercicio anterior		10,381,408	(10,381,408)		-
Resultado del ejercicio: ahorro/desahorro			1,774,821,074		1,774,821,074
Saldo neto del patrimonio al 31 de Diciembre de 2012	**3,086,732,563**	**190,037,254**	**1,774,821,074**	-	**5,051,590,891**

FUENTE: Cuenta Pública 2012.

Cuadro No. 9

Recursos Ejercidos 2011 y 2012

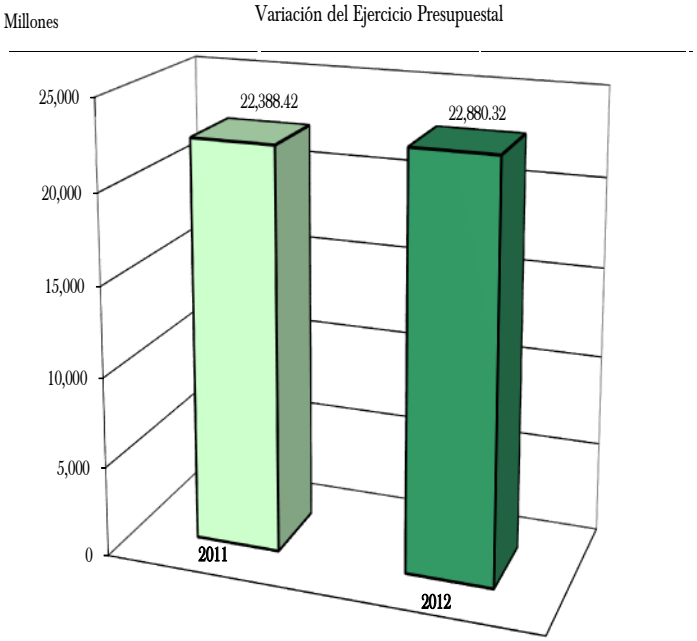
Concepto	2011	2012	Variación
Servicios Personales	8,736,658,624	9,379,475,717	7.36%
Servicios Generales	546,996,197	656,224,807	19.97%
Materiales y Suministros	215,742,769	308,938,889	43.20%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	78,399,151	388,902,446	396.05%
Inversión Pública	2,633,526,793	1,229,758,403	-53.30%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,650,414,264	7,495,288,464	12.70%
Participaciones y Aportaciones	2,933,067,544	3,032,904,865	3.40%
Deuda Pública	593,611,117	388,823,901	-34.50%
Total	**22,388,416,459**	**22,880,317,491**	**2.20%**

FUENTE: Informe de Cuenta Pública 2011 y Cuenta Pública 2012.

Ver anexo

Gráfica No. 2

Variación del Ejercicio Presupuestal



En comparación con el ejercicio presupuestal 2011, podemos observar que existe un ejercicio de recursos mayor en un 2.20%, que significan $ 491,901,032; destacándose en su incremento los rubros de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas en un 12.70%, que significan $ 844,874,200, Servicios Personales en un 7.36%, que significan $ 642,817,093 y Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles en un 396.05% que significan $ 310,503,295; por otro lado podemos observar un decremento de recursos en la Inversión Pública en un 53.30%, que significan $ 1,403,768,390.

Desglosando el gasto efectuado en 2012 tenemos lo siguiente:

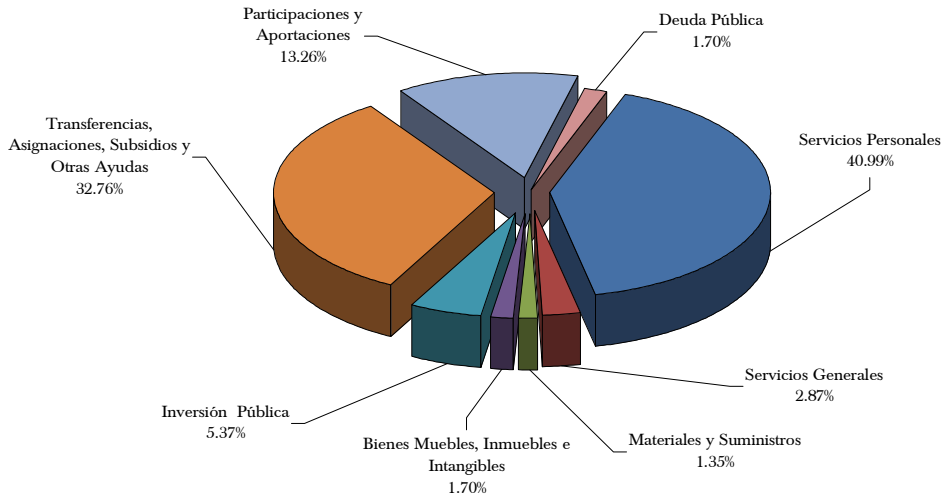
Cuadro No. 10
Desglose de Gastos 2012

Concepto	Ejercido	Porcentaje
Servicios Personales	9,379,475,717	40.99%
Servicios Generales	656,224,807	2.87%
Materiales y Suministros	308,938,889	1.35%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	388,902,446	1.70%
Inversión Pública	1,229,758,403	5.37%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,495,288,464	32.76%
Participaciones y Aportaciones	3,032,904,865	13.26%
Deuda Pública	388,823,901	1.70%
Total	**22,880,317,491**	**100.00%**

FUENTE: Cuenta Pública 2012.
Ver anexo

Gráfica No.3

Distribución del Gasto 2012



Considerando los datos anteriores y los datos mencionados en el apartado de Ingresos, podemos determinar los siguientes Indicadores de Desempeño:

a) Capacidad Financiera

Ingresos Propios / Servicios Personales + Servicios Generales + Materiales y Suministros

1,690,942,219/ 9,379,475,717 + 656,224,807 + 308,938,889 = 0.163

Este Indicador muestra el grado de autonomía del Gobierno Estatal respecto de otras fuentes de financiamiento para hacer frente a sus Gastos Operacionales, que significa un 16.3%.

b) Ingreso - Gasto

Ingresos Totales / Gastos Totales

22,899,907,062 / 22,880,317,491 = 1.0008

Este Indicador muestra el Desempeño del Estado respecto a la obtención de recursos para la satisfacción de sus necesidades, en este caso se obtuvo el 0.08% más de los recursos que se aplicaron.

c) Dependencia Financiera

Participaciones + Fondos Federales / Gastos Totales

6,429,569,108 + 10,085,702,978 / 22,880,317,491 = 0.721

Este Indicador muestra el Desempeño del Estado respecto a la aplicación de recursos provenientes de las Participaciones y Fondos Federales en cuanto a los Gastos Totales; en términos porcentuales corresponde a un 72.1%.

d) Inversión Capitalizable

Inversión en Activo Fijo + Inversión en Obra Pública / Ingresos Totales

388,902,446 + 1,229,758,403 / 22,899,907,062 = 0.070

Este Indicador muestra el Desempeño Estatal en cuanto a la Inversión Capitalizable, que se compone de la Inversión en Obra Pública y la Inversión en Activos Fijos; en términos porcentuales representa una inversión del 7.0% respecto a los Ingresos Totales.

III.3 Obra Pública

En este Apartado se presenta el resultado del análisis y evaluación programático – presupuestal de las Obras y Acciones informadas en la Cuenta Pública Estatal. Para ello, se llevaron a cabo diversas acciones de verificación y fiscalización física y documental a las citadas Obras y Acciones.

Objetivo

Verificar que los recursos ejercidos en Obra Pública y Acciones, informados en la Cuenta Pública, se utilizaron en los propósitos para los cuales fueron autorizados y que sean congruentes con la información presentada en el cierre de ejercicio de Obra Pública de las diversas fuentes de financiamiento; así como observar la situación física de las obras señaladas en dichos informes y los recursos comprometidos para las obras de continuación; específicamente para:

Comprobar que la planeación, programación, adjudicación, contratación y ejecución de la obra pública, se haya efectuado de conformidad con las disposiciones legales y normativas aplicables.

Verificar que existan expedientes técnicos que permitan el análisis y evaluación de las Obras y Acciones desarrolladas y que se encuentren validados y autorizados por la autoridad normativa competente.

Verificar que se haya cumplido con lo estipulado en los contratos relativos al costo, calidad y tiempo de ejecución de las Obras y Acciones; de igual manera, que correspondan físicamente con las cantidades, conceptos, características y calidad de los materiales y suministros que respalden las facturas y estimaciones, así como constatar que los pagos efectuados se soportaron debidamente con la documentación comprobatoria correspondiente.

Verificar el grado de operatividad de las obras fiscalizadas informadas como terminadas, en su modalidad de contrato.

Evaluación del Programa de Obra Pública Estatal

Del ejercicio presupuestal informado en Cuenta Pública, se aprobó para los programas de Obras y Acciones un total de $ 3,283,696,142, ejerciendo durante 2012 $ 1,229,758,403, en 3,447 proyectos de obras y acciones de Infraestructura, utilizando recursos para Obra Pública.

Cuadro No. 11
Situación Física - Financiera de las Obras y Acciones del Ejercicio 2012

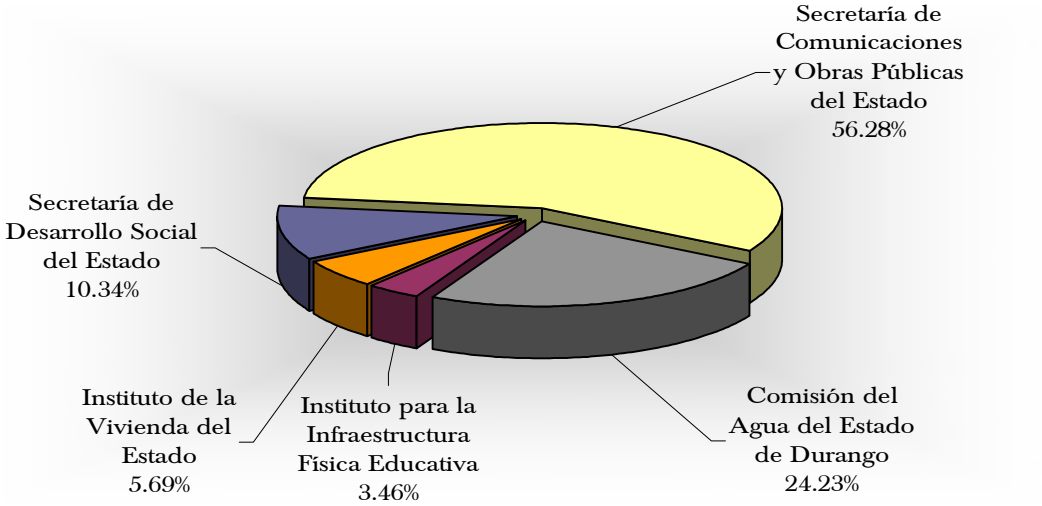
Fuente de Financiamiento	Inversión Aprobada	Inversión Ejercida	Avances (%)		Situación Física de las Obras y Acciones				
			Fis.	Fin.	Aprobadas	Terminadas	En Proceso	No Iniciadas	Acciones
Recursos Estatales	3,283,696,142	1,229,758,403	77.35	37.45	3,447	904	205	93	2,245
Total	**3,283,696,142**	**1,229,758,403**	**77.35**	**37.45**	**3,447**	**904**	**205**	**93**	**2,245**

FUENTE: Cierre de ejercicio de Obra, anexo a la Cuenta Pública 2012

El Gobierno del Estado, informó un 77.35% de avance físico alcanzado al 31 de diciembre de 2012 del programa general de Obras y Acciones, ya que de las 3,447 aprobadas informa 2,923 terminadas, 423 en proceso y 101 no iniciadas.

El gasto ejercido en Obra Pública y Acciones fue distribuido en las siguientes dependencias:

Gráfica No. 4
Distribución de Recursos Ejercidos en Obras y Acciones por Dependencia



Total Ejercido en Obras y Acciones $ 1,229,758,403

La situación programático - presupuestal que muestra el estado físico y financiero de las Obras y Acciones se detallan a continuación.

Cuadro No. 12
Comportamiento Programático - Presupuestal de las Obras y Acciones

Programa	Clasificación Según Estado de Egresos de la Cuenta Pública (Consolidado)		Clasificación Conforme a la Apertura Programática (Reportes de Obra)		Diferencias	Situación Físicas de las Obras y Acciones			
	Presupuestada	Ejercida	Aprobada	Ejercida		Total	Terminadas	En Proceso	No Iniciadas
Secretaría de Desarrollo Social del Estado			262,650,914	262,650,914		776	769	7	
Secretaría de Comunicaciones y Obras Públicas del Estado			1,924,757,569	1,429,357,685		380	236	122	22
Comisión del Agua del Estado de Durango			716,573,992	615,408,819		463	277	178	8
Instituto para la Infraestructura Física Educativa			235,178,041	87,926,536		218	31	116	71
Instituto de la Vivienda del Estado			144,535,626	144,535,626		1,610	1,610		
Total	**870,372,383**	**1,229,758,403**	**3,283,696,142**	**2,539,879,580**	**-1,310,121,177**	**3,447**	**2,923**	**423**	**101**

FUENTE: Cuenta Pública 2012

Del cuadro anterior se obtuvo el siguiente Indicador de Desempeño:

a) Cumplimiento en Presupuesto:

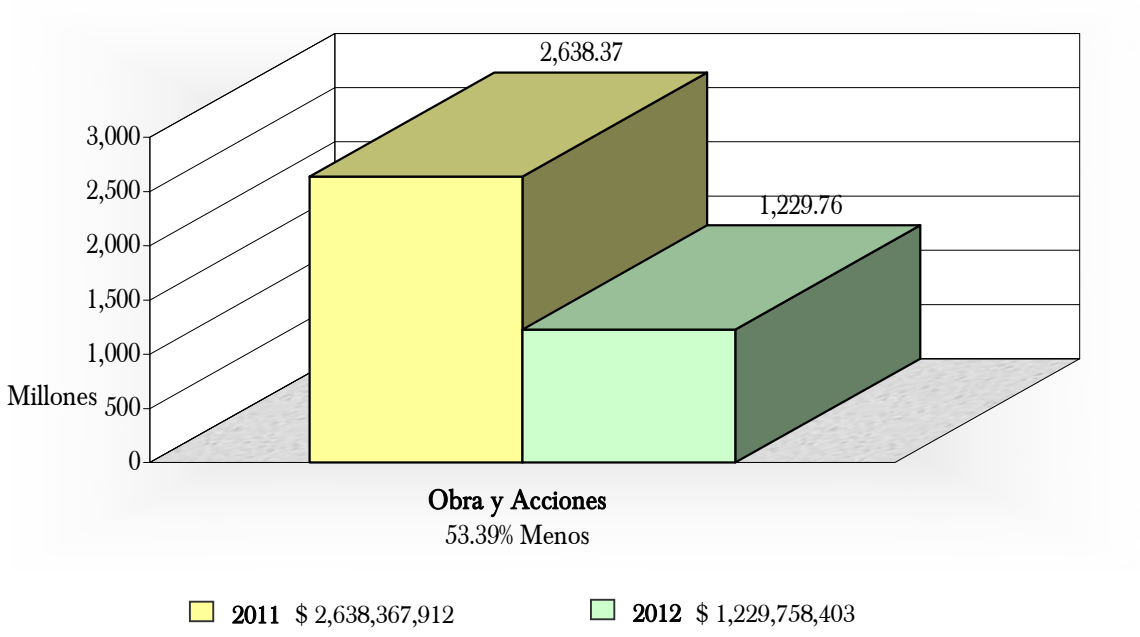
Inversión Ejercida / Inversión Presupuestada

1,229,758,403 / 870,372,383 = 1.413

Este Indicador nos muestra en forma porcentual el apego a la presupuestación en lo concerniente a Obra Pública, en este caso se ejerció un 141.3% respecto a lo presupuestado.

En la gráfica siguiente se presentan los recursos ejercidos en Obra Pública y Acciones en 2012 en comparación con el ejercicio 2011, así como el porcentaje de variación.

Gráfica No. 5
Comparativo de Recursos Ejercidos en Obra Pública y Acciones con el Ejercicio 2011

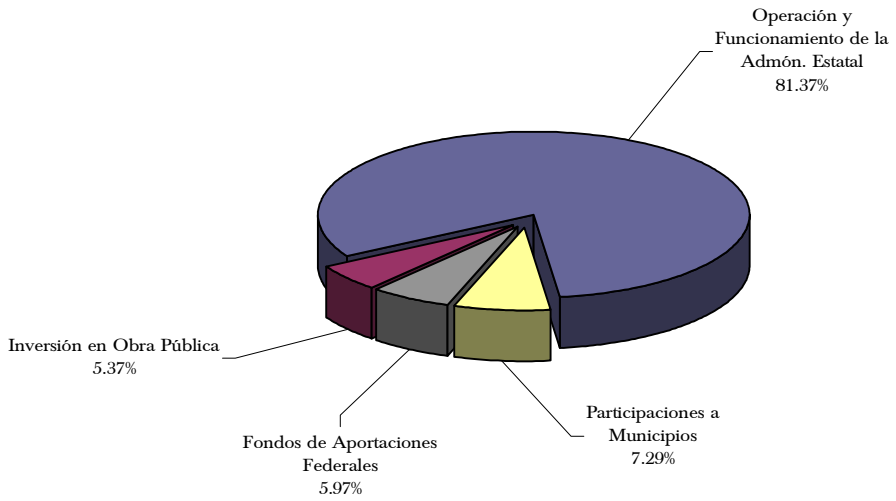


NOTA: El desglose de Recursos Ejercidos en 2011 informado en el cuadro No. 9 y el comparativo de Recursos Ejercidos en Obra Pública en la Gráfica No. 5, presentan diferencia en el ejercicio de este último concepto por $ 4,841,119, lo cual corresponde a Obra registrada en la partida de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, debido a las políticas contables establecidas en atención a la nueva Ley General de Contabilidad Gubernamental.

En lo que corresponde al gasto total ejercido en Obra Pública al cierre del ejercicio 2012, presenta una disminución de $ 1,408,609,509, que representa el 53.39% en comparación con el ejercicio 2011.

Del total de recursos erogados por el Gobierno del Estado por $ 22,880,317,491, destinó a Obra Pública y Acciones $ 1,229,758,403.

Gráfica No. 6
Inversión en Obra Pública y Acciones Respecto a los Egresos Totales



Total Ejercida $ 22,880,317,491

De los datos y gráfica anteriores se desprende el siguiente Indicador de Desempeño:

b) Inversión en Obra:

Inversión en Obra / Egresos Totales

1,229,758,403 / 22,880,317,491 = 0.054

Este Indicador nos muestra en forma porcentual lo que representa el gasto de Obra Pública respecto al gasto total, que para este caso representa un 5.4%.

Fiscalización de Obras del Ejercicio Presupuestal 2011 Ejecutadas con Recursos Federales

Del total aprobado en obra por $ 3,283,696,142 se fiscalizó en forma financiera, documental, técnica y físicamente $ 2,579,931,476 que representa el 78.56% del total aplicado en obra.

De las 904 obras terminadas del programa general de Obras y Acciones, se fiscalizaron documental, técnica y físicamente 411 obras, lo que representa el 45.46% del Programa General de Obras y Acciones; de cuya fiscalización se determinó que de las 411 obras fiscalizadas físicamente, 390 obras se encuentran terminadas, 12 obras en proceso y 9 obras Indeterminadas (7 obras debido a que no se presentó la documentación comprobatoria para poder confrontarlo con lo ejecutado físicamente y 2 obras son convenidas y ejecutadas por la Secretaria de Recursos Naturales).

En lo referente a la operatividad de las obras, se determinó que 382 obras operan adecuadamente, 4 obras operan parcialmente (debido a que faltan conceptos por ejecutar), 16 obras no operan (en 10 obras debido a que faltan conceptos por ejecutar y 6 obras debido a que su ejecución es por etapas) y 9 obras Indeterminadas (7 obras debido a que no se presentó la documentación comprobatoria para poder confrontarlo con lo ejecutado físicamente y 2 obras son convenidas y ejecutadas por la Secretaria de Recursos Naturales).

Cuadro No. 13
Obras Fiscalizadas 2012

No. de Obras	Tipo de Obra	Localidad	Inversiones	
			Aprobada	Comprobada
Secretaria de Comunicaciones y Obras Públicas del Estado de Durango (SECOPE)			**1,768,312,972**	**1,461,004,439**
Ejercicios Anteriores			**684,000,344**	**685,149,680**
Fondo Metropolitano de la Laguna (FIFOME) 2009			**98,000,000**	**98,612,517**
1	Camino Durango - Gómez Palacio (Tramo Eje 2, Km. 2+140 al 3+140 Modernización Curva del Japonés)	Lerdo	98,000,000	98,612,517

Fondo Metropolitano de la Laguna (FIFOME) 2010			**122,814,130**	**122,814,130**
2	Distribuidor Vial Curva del Japonés 3era. Etapa Eje 9 (Del Km. 8+070 al Km. 8+690) (Incluye Puentes Marimbas y Nazas)	Lerdo	122,814,130	122,814,130
Fondo Metropolitano de la Laguna (FIFOME) 2011			**145,968,025**	**147,967,063**
3	Boulevard Miguel Alemán (Paso a Desnivel Inferior)	Lerdo	50,181,562	50,181,561
4	Periférico Ejercito Mexicano (Segundo Periférico y Periférico Ejercito Mexicano Meta Primera Etapa)	Gómez Palacio	19,955,870	19,955,870
5	Segundo Periférico de Gómez Palacio Limite de Estado - Gregorio García (Primera Etapa)	Gómez Palacio	67,830,433	67,830,432
6	Zona Metropolitana de la Laguna (Plan Rector de la Zona Metropolitana)	Gómez Palacio	8,000,160	9,999,200
Fondo de Desastres Naturales (FONDEN) 2010			**79,691,463**	**79,148,778**
7	Camino San Bernardo - Matalotes (Meta 0+000 Al 70+000 Reconstrucción, Vados, Puentes y Obras de Drenaje)	San Bernardo	25,000,836	25,000,836
8	Construcción de Puente Camino E.C. Nuevo Ideal - Jardín de Flores - El Toboso - Miguel Negrete	Nuevo Ideal	8,101,452	8,101,452
9	Construcción de Puente Camino E.C. Durango - El Pueblito - El Nayar en el Km. 1+000	Durango	33,183,604	33,183,603
10	Puente Camino Vicente Guerrero La Estación en el Km. 0+000 de 60 Mts. de Longitud	Vicente Guerrero	13,405,571	12,862,887
Fondo de Previsión Presupuestal 2% (2011)			**53,054,109**	**40,755,758**
11	Construcción Banco de Sangre	Durango	40,124,509	27,826,158
12	Construcción de Centro de Salud "Tepehuanes"	Tepehuanes	12,929,600	12,929,600
Ramo 16 Medio Ambiente (2011)			**23,268,331**	**23,268,331**
13	Parque Ecológico La Esperanza	Gómez Palacio	23,268,331	23,268,331
Ramo 23 Regionales 2011 (200 MDP)			**161,204,286**	**172,583,103**

14	Afectaciones Libramiento Periférico Ferroviario	Durango	81,361,576	81,340,583
15	Centro Cultural y de Convenciones en el ICED (Segunda Etapa)	Durango	20,000,000	20,000,000
16	Remodelación de la Calle Constitución de la Ciudad de Durango (2da. Etapa)	Durango	37,862,171	37,470,493
17	Palacio de Zambrano "Museo Pancho Villa" (Restauración Integral)	Durango	11,301,392	23,092,880
18	Área Recreativa en El Pueblito (Avenida de Acceso)	Durango	10,679,147	10,679,147
Inversión 2012			**1,084,312,629**	**775,854,759**
Programa de Infraestructura Básica para la Atención de los Pueblos Indígenas 2012 (Convenio PIBAI - FISE)			**233,308,349**	**220,667,778**
19	Camino E.C. Durango - Tepic (Km. 96+400) La Guajolota - Santa María de Ocotán	Mezquital	16,406,981	16,406,982
20	Carretera Durango - Guadalajara "Ampliación y Modernización del Tramo 0+000 al 144+000, Subtramo: Mezquital – Charcos del km 85+00 al km 90+000	Mezquital	27,180,555	27,820,444
21	Carretera Durango - Guadalajara Ampliación y Modernización del Tramo 0+000 al 144+000, Subtramo: Mezquital – Charcos del km 78+400 al km 85+000	Mezquital	39,001,068	39,001,068
22	Carretera Durango - Guadalajara Ampliación y Modernización del Tramo 0+000 al 144+100, Subtramo: Mezquital – Charcos del km 73+000 al km 78+400	Mezquital	37,163,938	36,694,872
23	Carretera Durango - Guadalajara Ampliación y Modernización del Tramo 0+000 al 144+000, subtramo: Mezquital – Charcos del km 67+000 al km 73+000	Mezquital	24,834,603	24,834,603
24	Carretera Durango - Tepic Ampliación y Modernización Tramo Km. 0-000 al 197+620, Subtramo del km 178+190 al km 181+360	Mezquital	12,270,343	12,270,343
25	Carretera Durango - Tepic Ampliación y Modernización Tramo Km. 0-000 al 197+621, Subtramo del km 196+600 al km 197+620	Mezquital	5,850,961	5,850,961

26	Carretera Durango - Tepic (Construcción de Puente Vehicular Huazamota II	Mezquital	9,554,591	9,554,591
27	Carretera Durango - Tepic (Puente Vehicular El Limón con una Longitud de 30 metros)	Mezquital	15,856,263	15,856,263
28	Carretera La Flor - San Bernardino de Milpillas (Ampliación y Modernización del Tramo 17+000 Al 20+400)	Pueblo Nuevo	14,423,970	14,423,970
29	Carretera La Flor - San Bernardino de Milpillas (Ampliación y Modernización del Tramo 13+000 al 17+000)	Pueblo Nuevo	30,765,076	17,953,681
Convenio Ramo 23 Regionales (Bicentenario)			**3,496,001**	**2,203,099**
30	Centro Cultural y de Convenciones Bicentenario (Barda Perimetral y Posterior)	Durango	3,496,001	2,203,099
Convenio Ramo 23 Regionales (CREE)			**23,452,336**	**13,184,047**
31	Centro de Rehabilitación y Educación Especial en Gómez Palacio "CREE" (Remodelación y Ampliación)	Gómez Palacio	23,452,336	13,184,047
Convenio Sectur 2012 (Secretaria de Turismo)			**42,714,400**	**42,714,400**
32	Museo del General Francisco Villa Segunda Etapa	Durango	30,738,400	30,738,400
33	Parque Ecológico La Esperanza Segunda Etapa	Gómez Palacio	11,976,000	11,976,000
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas 2012 (FAFEF)			**232,126,129**	**232,126,129**
34	Proyecto de Inversión y Prestación de Servicios de Largo Plazo para la Reconstrucción, Conservación Periódica y Conservación Rutinaria del Grupo Carretero Conformado por Diez Tramos Libres de Peaje de Jurisdicción Estatal	Varios Municipios	232,126,129	232,126,129
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública 2012			**42,402,705**	**42,407,913**
35	Edificio de la Policía Estatal en la Ciudad de Durango Segunda Etapa	Durango	10,539,976	10,539,976
36	Edificio Durango VI Etapa (Sala de Juicios Orales)	Gómez Palacio	18,881,904	18,881,904
37	Obra Control de Confianza en la Ciudad de Durango (Segunda y Tercera Etapa)	Durango	12,980,825	12,986,033

Fondo Metropolitano de la Laguna (FIFOME) 2012			**118,262,912**	**58,639,616**
38	Segunda Etapa del Segundo Periférico Gómez Palacio	Gómez Palacio	21,000,001	19,599,728
39	Afectaciones FIFOME 2012 Segundo Periférico	Gómez Palacio	36,400,000	10,145,702
40	Segunda Etapa Avenida México (Entre Periférico y Periférico Ejercito Mexicano)	Gómez Palacio	52,956,161	20,987,436
41	Terminación de la Curva del Japonés Cuarta Etapa	Lerdo	7,906,750	7,906,750
Programa Normal del Estado 2012 (PNE)			**160,890,194**	**116,220,895**
42	Afectaciones Libramiento Periférico en la Ciudad de Durango	Durango	21,242,904	21,836,604
43	Huerto Solar en el Centro Logístico e Industrial (CLID)	Durango	5,263,716	9,808,250
44	Apoyo a Municipios para Rehabilitación de Caminos Rurales	Varios Municipios	6,499,999	4,806,827
45	Camino Ejido 13 de Marzo - Ejido El Chimal (Tramo de 3.21 Km. del Km. 0+000 al Km. 3+210 Terracerías y Pavimentación)	Gómez Palacio	24,577,787	24,577,787
46	Camino de La Torreña - Las Lechuzas (Reconstrucción de Terracerías, Pavimentos y Señalamientos)	Gómez Palacio	7,558,771	3,946,108
47	Camino Torreón - Jiménez - Ceballos (Meta 2.7 Km., del Km. 0+000 al Km. 9+700 Trabajos de Drenaje y Pavimentación)	Mapimí	8,579,827	8,579,827
48	Construcción de Centro de Atención Múltiple en la Ciudad de Durango (Segunda Etapa)	Durango	8,131,363	8,131,363
49	Hospital General de Durango "Antes Hospital Regional de Altas Especialidades" (Sexto Convenio)	Durango	16,543,113	
50	Ciudad Universitaria (Compraventa de Aprox. 190 Hectáreas en el Ejido Arroyo Seco)	Durango	10,000,000	10,000,000
51	Instalaciones de la Feria (Construcción de Estructuras y Lonarías en Abanicos Amarillo, Rojo y Organizaciones)	Durango	20,998,585	
52	Camino de Acceso al Pueblito (Construcción de Escultura, Trabajos Complementarios de Terracerías)	Durango	6,960,000	

53	Paso a Desnivel en Escobedo y Francisco I. Madero (Meta Segunda Etapa Terracerías, Pavimentos, Estructura)	Gómez Palacio	10,648,889	10,648,889
54	Prolongación Circuito Interior Arroyo Izquierdo (Pavimentación y Obras de Drenaje)	Durango	13,885,240	13,885,240
Ramo 16 SEMARNAT 2012 (Secretaria del Medio Ambiente y Recursos Naturales)			**12,110,322**	**9,954,873**
55	Parque Ecológico La Esperanza (Segunda Etapa)	Gómez Palacio	12,110,322	9,954,873
Regionales 2012 (Financiamiento)			**215,549,281**	**37,736,009**
56	Afectaciones Libramiento Periférico en la Ciudad de Durango	Durango	10,928,301	4,905,816
57	E.C. Durango - Gómez Palacio - Málaga Tramo 30+098 al Km. 3+458 (Terracerías, Pavimentación y Obras de Drenaje)	Durango	13,480,980	13,315,593
58	Obra Complementaria para Construcción de Segunda Etapa Hospital General Guadalupe Victoria	Durango	120,000,000	19,514,600
59	Continuación de la Construcción y Modernización del Recinto de la Feria Nacional Durango	Durango	71,140,000	
Comisión de Aguas del Estado de Durango (CAED)			**227,872,622**	**163,492,278**
Programa de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en Zonas Urbanas (APAZU)			**152,514,193**	**111,736,596**
60	Construcción de Sistema Pluvial Colonia Rebollo Acosta (Cárcamo Tierra y Libertad)	Gómez Palacio	11,031,730	10,984,180
61	Estudio y Proyecto del Acueducto Francisco Zarco, Planta Potabilizadora y Líneas Troncales de Conducción para Entrega de Agua Potable en los Sistemas de Distribución a las Localidades de Gómez Palacio, Lerdo, Mapimí y Tlahualilo	Gómez Palacio, Lerdo, Tlahualilo y Mapimí	7,994,329	7,959,871
62	Estudios y Proyecto Ejecutivo para la Construcción de la Presa El Tunal II para Abastecimiento de Agua Potable para la Ciudad de Durango	Durango	26,666,667	26,285,473
63	Estudio, Diagnostico Integral y Alternativas de Solución para la PTAR Oriente	Gómez Palacio	3,000,000	2,804,341

64	Suministro e Instalación de 5,000 Micro Medidores	Durango	3,461,602	3,446,682
65	Trabajos Emergentes en el Área de la Cortina de la Presa La Rosilla, para Eliminar las Filtraciones y Garantizar el Abasto de Agua Potable a la Población de El Salto Pueblo Nuevo Afectada por la Sequía	El Salto, Pueblo Nuevo	31,500,000	
66	Colector Tapias Tercera Etapa y Subcolectores Ubicado entre la Avenida Primo de Verdad y Carretera a Mazatlán	Durango	12,548,754	12,494,664
67	Suministro, Instalación, Puesta en Operación y Disposición Final de Filtros Intradomiciliarios para la Remoción de Arsénico en el Área Urbana de Gómez Palacio, Tercera Etapa	Gómez Palacio	31,311,111	13,113,707
68	Suministro, Instalación, Puesta en Operación y Disposición Final de Filtros Intradomiciliarios para la Remoción de Arsénico en el Área Urbana de Gómez Palacio, Segunda Etapa	Gómez Palacio	25,000,000	34,647,678
Programa de Tratamiento de Aguas Residuales (PROTAR)			**16,952,013**	**14,628,066**
69	Adecuación de las Instalaciones del Pretratamiento de la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales Oriente, Primera Etapa	Durango	8,877,833	8,836,580
70	Rehabilitación de Planta de Tratamiento de Aguas Residuales de la Ciudad de El Salto Pueblo Nuevo	El Salto	8,074,180	5,791,486
Fondo Metropolitano de la Laguna (FIFOME)			**17,000,000**	**15,410,000**
71	Programa de Restauración de la Parte Alta de la Cuenca del Río Nazas	Varios Municipios	12,000,000	10,410,000
72	Programa de Control de Plagas en los Bosques de la Cuenca Alta del Río Nazas	Varios Municipios	5,000,000	5,000,000
Programa para el Sostenimiento de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento en Comunidades Rurales (PROSSAPYS)			**41,406,416**	**21,717,616**

73	Construcción de la Primera Etapa de Sistema Integral de Alcantarillado y Saneamiento, Red de Atarjeas, Lagunas, Colector de Descarga, Desarenador, Línea a Presión por Bombeo, Equipamiento Mecánico de Carcamo de Bombeo Conjunto - Exteriores, Caseta de Vigilancia, Carcamo de Bombeo, Fuerza, Alumbrado Exterior, Sistema de Alumbrado Interior en CCM, Subestación Eléctrica Tipo I, Sistema de Tierras, Planta Generadora, Suministro e Instalación de Estructura Tipo TE CFE TS30	Gómez Palacio, El Compás	18,844,429	
74	Segunda Etapa de Suministros, Instalación, Programa de Monitoreo de Filtros para Eliminación de Arsénico en Agua	Mapimí, Tlahualilo, Gómez Palacio y Lerdo	16,481,987	15,700,513
75	Ademe de Pozo Profundo, Filtro, Aforo, Equipamiento, Construcción de Línea de Conducción Electrificación, Subestación Eléctrica, Equipo de Bombeo, Caseta de Cloración, Cerco de Protección, Tanque de Regularización y Tramite ante SCT para Cruce en Autopista de Línea de Conducción en la Localidad de Santa Catalina de Siena	Guadalupe Victoria	6,080,000	6,017,103
Instituto para la Infraestructura Física Educativa del Estado de Durango (INIFEED)			**84,574,204**	**40,795,095**
Fondo de Aportaciones Múltiples 2012 (FAM)			**84,574,204**	**40,795,095**
76	Universidad Politécnica, Unidad de Docencia 2 Niveles y Obra Exterior	Cuencamé	30,000,000	15,600,186
77	Suministro y Colocación de Pasto Sintético para Cancha de Fútbol	Durango	2,046,172	1,988,256
78	Universidad Politécnica, Base Hidráulica, para Cancha de Fútbol Soccer, Pasto Sintético y Canchas de Usos Múltiples	Durango	2,803,796	2,782,514
79	Universidad Politécnica, Base Hidráulica, para Cancha de Fútbol Soccer, Pasto Sintético y Canchas de Usos Múltiples	Gómez Palacio	2,678,064	2,452,329
80	Universidad Politécnica, Suministro y Colocación de Pasto Sintético para Cancha de Fútbol	Gómez Palacio	2,046,172	1,023,086
81	Universidad Politécnica, Talleres, Laboratorios y Obra Exterior	Poanas	15,000,000	10,398,460

82	Universidad Politécnica, Unidad de Docencia 2 Niveles y Obra Exterior	Rodeo	30,000,000	6,550,264
Secretaria de Salud			**10,709,498**	**10,704,688**
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud 2012 (FASSA)			**530,394**	**530,394**
83	Adecuación para Sanitarios en Subdirección de Contabilidad y Presupuesto de Oficinas Centrales	Durango	157,683	157,683
84	Impermeabilización en Áreas Críticas del Hospital General	Gómez Palacio	249,980	249,980
85	Remodelación y Ampliación en Área de Residentes Médicos del Hospital de Salud Mental "Dr. Miguel Vallebueno"	Durango	122,731	122,731
Seguro Popular			**10,179,104**	**10,174,294**
86	Fortalecimiento de Hospital General	Cuencamé	829,353	829,353
87	Fortalecimiento de Centro de Salud "Dr. Isauro Venzor"	Gómez Palacio	998,333	998,333
88	Fortalecimiento de Centro de Salud	Rodeo	797,087	792,277
89	Fortalecimiento de Centro de Salud "Dr. Roberto García Sosa"	Lerdo	692,162	692,162
90	Fortalecimiento del Área de Consulta Externa (VIH y Cataratas) en Hospital General	Durango	209,128	209,128
90	Fortalecimiento de Centro de Salud	San Juan de Guadalupe	567,424	567,424
92	Fortalecimiento de Centro de Salud de Nogales	Coneto de Comonfort	253,370	253,370
93	Fortalecimiento de Centro de Salud de Orestes Pereyra	Ocampo	246,735	246,735
94	Fortalecimiento de Centro de Salud Colonia Tierra y Libertad	Durango	214,432	214,432
95	Fortalecimiento de Centros de Salud de Santa María del Oro y San Bernardo	El Oro / San Bernardo	345,762	345,762
96	Fortalecimiento de Centro de Salud "Dr. Tomás Bermúdez González"	Santiago Papasquiaro	427,518	427,518
97	Fortalecimiento de Centro de Salud Colonia José López Portillo y Colonia Los Nogales	Gómez Palacio	337,080	337,080
98	Fortalecimiento de Centros de Salud de Potrero de Cháidez y Ojito de Camellones	Tepehuanes / Canelas	381,607	381,607

99	Fortalecimiento de Centro de Salud Villa Hidalgo	Hidalgo	236,093	236,093
100	Fortalecimiento de Centro de Salud Colonia Azcapotzalco	Durango	428,755	428,755
101	Fortalecimiento de Centro de Salud Colonia Felipe Ángeles y Colonia César Meráz	Gómez Palacio y Lerdo	495,204	495,204
102	Fortalecimiento de Centro de Salud Arnulfo R. Gómez y Guatimapé	Canatlán y Nuevo Ideal	326,898	326,898
103	Fortalecimiento de Centro de Salud Rubén Jaramillo y Carlos Real	Gómez Palacio y Lerdo	479,809	479,809
104	Fortalecimiento de Centro de Salud Colonia Gustavo Díaz Ordaz	Durango	394,436	394,436
105	Fortalecimiento de Centro de Salud José María Morelos (Chinacates)	Santiago Papasquiaro	264,007	264,007
106	Fortalecimiento de Centro de Salud de González de la Vega y Colonia 15 de Diciembre	Gómez Palacio	459,807	459,807
107	Fortalecimiento de Centro de Salud de Independencia y Colonia Las Luisas	Gómez Palacio	397,222	397,222
108	Fortalecimiento de Centro de Salud de Ejido Revolución y de la Esperanza	Hidalgo	396,882	396,882
Obras Convenidas con los Municipios			**488,462,179**	**392,371,967**
109	Línea de Conducción de Agua Potable Lado Sureste Canatlán	Canatlán	832,262	832,262
110	Construcción Sistema de Agua Potable	El Presidio	1,302,584	1,302,584
111	Mejoramiento de Planta de Tratamiento de Aguas Residuales	Canatlán	975,354	975,352
112	Construcción de Drenaje Pluvial Calle Ferrocarril Lado Sur entre Calle Zaragoza y el Río La Sauceda	Canatlán	5,679,801	6,282,269
113	Mejoramiento de Vivienda Tercera Etapa (Tinacos 2012) (Municipio de Canatlán)	Varias Localidades	141,750	141,750
114	Mejoramiento de Vivienda Láminas 2012 (Municipio de Canatlán)	Varias Localidades	270,000	270,000
115	Construcción de Línea de Distribución Eléctrica y Red de Distribución Eléctrica en el Poblado de Agua Blanca de Avitia	Agua Blanca de Avitia, Canelas	1,797,283	1,794,425

116	Construcción de Línea y Red de Distribución Eléctrica en el Poblado La Angostura	La Angostura, Canelas	1,797,136	1,794,425
117	Construcción de 42 Servicios Sanitarios de 1.30 X 2.00 Mts. a Paños Interiores	Canelas	1,629,094	1,627,789
118	Construcción de 41 Servicios Sanitarios de 1.30 X 2.00 Mts. a Paños Interiores	Vascogil, Canelas	1,595,285	1,593,986
119	Reubicación de Equipo de Bombeo del Pozo El Durazno al Pozo La Impulsora	Coneto de Comonfort	298,253	298,253
120	Ampliación de la Red de Atarjeas (Drenaje)	El Porvenir, Coneto de Comonfort	550,000	550,000
121	Ampliación de la Red de Atarjeas (Drenaje)	Las Morenas, Coneto de Comonfort	550,000	550,000
122	Construcción de Aula (COBAED)	Coneto de Comonfort	442,321	308,609
123	Construcción de Subcolector	Cuauhtémoc, Cuencamé	1,024,936	991,003
124	Red de Agua Potable (IV Etapa)	Col. Valle Verde Sur	1,585,141	1,585,141
125	Red de Agua Potable (II Etapa)	Col. Luz y Esperanza	249,154	249,154
126	Red General de Agua Potable	Col. Ampl. La Virgen	749,887	749,887
127	Red General de Agua Potable	Col. Bicentenario	499,979	499,979
128	Red General de Agua Potable (I Etapa)	Col. Raquel Velásquez	936,306	936,306
129	Red de Agua Potable	Col. Las Mariposas	177,467	177,467
130	Perforación y Equipamiento del Pozo	Col. Bicentenario	3,453,479	3,453,479
131	Perforación y Equipamiento del Pozo La Tinaja	Pob. José Ma. Morelos y Pavón	3,459,052	3,459,052
132	Redes de Agua Potable	Col. Ampl. Valentín Gómez Farías y Sombreretillo	749,958	749,958
133	Red de Agua Potable (I Etapa)	Col. Durango Nuevo I Y II	493,307	493,307

134	Red de Agua Potable (I Etapa)	Col. Ampl. Tapias	498,304	498,304
135	Infraestructura Hidráulica en el Sector Jardines (I Etapa)	Cols. El Ciprés, Jardines de Cancún y Octavio Paz	801,636	801,636
136	Infraestructura Hidráulica en el Sector La Virgen	Cols. San Isidro, Valle del Guadiana, Morelos Norte, Ampliación Rosas del Tepeyac y Valentín Gómez Farías	694,605	694,605
137	Infraestructura Hidráulica en el Sector Mayagoitia	Cols. Justicia Social, San Carlos, Azteca y San Carlos	562,606	562,607
138	Infraestructura Hidráulica en el Sector Azcapotzalco	Cols. Asentamientos Humanos, Juan Lira y Constitución	734,393	734,393
139	Sistema de Agua Potable	Pob. Sebastián Lerdo de Tejada	463,126	463,126
140	Sistema de Agua Potable	Pob. La Ferrería (4 de Octubre)	926,252	926,252
141	Sistema de Agua Potable (I Etapa)	Pob. El Durazno	1,065,190	1,065,189
142	Sistema de Agua Potable	Pob. Jesús González Ortega (Pericos)	2,939,808	2,939,807
143	Sistema de Agua Potable (I Etapa)	Pob. Juan B. Ceballos	1,945,129	1,945,128
144	Sistema de Agua Potable	Pob. Puerta de La Cantera	555,751	555,751
145	Sistema de Agua Potable (I Etapa)	Pob. 15 de Octubre (La Campana)	1,945,129	1,945,128
146	Sistema de Agua Potable	Pob. San Vicente de Chupaderos	1,389,378	1,389,379
147	Sistema de Agua Potable	Pob. Valle Florido	2,037,754	2,037,754
148	Infraestructura Sanitaria en el Sector Jardines Primera Etapa	Cols. El Ciprés, Jardines de Cancún y Octavio Paz	1,171,260	1,171,260
149	Infraestructura Sanitaria en el Sector La Virgen	Cols. San Isidro, Valle del Guadiana, Morelos Norte, Ampliación Rosas del Tepeyac y Valentín Gómez Farías	1,863,643	1,863,643

150	Infraestructura Sanitaria en el Sector Mayagoitia	Cols. Justicia Social, San Carlos, Azteca y San Carlos	1,853,940	1,853,940
151	Infraestructura Sanitaria en el Sector Azcapotzalco	Cols. Asentamientos Humanos, Juan Lira y Constitución	1,172,068	1,172,068
152	Red de Alcantarillado (III Etapa)	Col. Valle del Sur	4,904,941	4,904,941
153	Colector Cristóbal Colon (III Etapa)	Col. San Carlos	4,123,485	4,123,485
154	Red de General Alcantarillado (III Etapa)	Col. Luz y Esperanza y Las Rocas	2,435,780	2,435,780
155	Red de Alcantarillado	Cols. Gaviotas I y Juan Salazar (I Etapa)	4,249,885	4,249,885
156	Red General de Alcantarillado	Col. Las Mariposas	460,826	460,826
157	Red de Alcantarillado	Cols. Gómez Morín, Gardenias y Gaviotas II	1,213,930	1,213,930
158	Red General de Alcantarillado	Col. Segunda Ampliación Luz del Carmen	993,580	993,580
159	Red General de Alcantarillado	Col. Ampl. La Virgen	1,398,449	1,398,449
160	Red General de Alcantarillado	Col. Carril 2000	399,650	399,650
161	Red General de Alcantarillado (I Etapa)	Col. Durango Nuevo I Y II	1,996,941	1,996,941
162	Colector Tapias (III Etapa) y Subcolectores Ubicado entre la Avenida Primo de Verdad y Carretera a Mazatlán	Victoria de Durango	12,548,753	12,548,754
163	Adecuación de las Instalaciones del Pretratamiento de la PTAR Oriente (I Etapa)	Victoria de Durango	8,879,386	8,879,386
164	Sistema de Alcantarillado	Pob. El Borcelano	671,069	671,069
165	Sistema Integral de Saneamiento	Pob. 27 de Noviembre	2,533,908	2,533,907
166	Sistema Integral de Saneamiento	Pob. Francisco Villa Nuevo	2,037,755	2,037,759
167	Clínica de Rehabilitación Luz Sendero de Amor	Victoria de Durango	799,838	799,838

168	Construcción de Banquetas y Rampas para Discapacitados	Col. Morelos Sur	270,722	270,722
169	Tuyas entre Av. Las Rosas y Abetos (Hasta las Vías)	Col. El Ciprés	1,431,166	1,431,166
170	Misael Núñez Acosta en Diversos Tramos de Miguel Quiñones Carabina 30 - 30	Col. Asentamientos Humanos	3,764,360	3,617,503
171	José Revueltas entre Misael Núñez Acosta a la Lateral Arroyo Seco	Col. Asentamientos Humanos	930,329	930,329
172	4 de Abril entre Unidos Venceremos y Antonio Sierra; Juan Lira entre Hilario P. de León y Andrés Mellado; Andrés Mellado entre Cesar Augusto Sandino y Juan Lira	Col. Juan Lira	1,878,659	1,715,929
173	Pról. 21 de Marzo y 10 de Mayo; Pról. 21 de Marzo entre 21 de Marzo y 6 de Abril; 10 de Mayo entre 21 de Marzo hasta antes de Llegar a la 12 de Octubre	Col. Constitución	803,116	803,116
174	Veracruz e Irapuato en Dos Tramos: Veracruz entre Guadalajara y Morelia; Irapuato entre Chihuahua y Yucatán y entre Guadalajara y Morelia	Col. Jardines de Cancún	2,623,454	2,623,454
175	Chihuahua entre Yucatán e Irapuato	Col. Jardines de Cancún	2,726,574	2,726,574
176	Raíz del Hombre entre Camino a Contreras y Luna Silvestre; Agua y Viento entre Raíz del Hombre y Salamandra	Col. Octavio Paz	1,222,241	1,222,236
177	12 de Julio entre Camino al CBTA y Articulo 3	Col. Justicia Social	580,560	580,560
178	Camino a La Loma entre Santa Adriana y Santa Isabel	Col. San Carlos	2,257,854	2,257,854
179	Violeta entre Sin Nombre hasta pasando Hinojo	Col. San Isidro	655,743	655,774
180	Emiliano Zapata entre Vialidad Atenguillo y Eduardo Ruíz	Col. Azteca	2,601,272	2,601,272

181	Enrique Cuenca entre Alejandra Guzmán y Cesar Costa; Cornelio Reyna entre Blvd. Dolores del Río y Madre Teresa de Calcuta	Col. Valle del Guadiana	1,327,972	1,327,972
182	Concepción Contreras y Guadalupe Victoria, Concepción Contreras entre Emilio Delgado y Pablo Alday; Guadalupe Victoria entre Manuel Delgado y Concepción Contreras	Col. López Portillo	3,926,867	3,926,867
183	San Isidro entre Tlaloc y Netzahualcóyotl	Col. Ampliación Rosas del Tepeyac	1,127,579	1,127,579
184	Av. Zodiaco entre Lilas y Tauro	Col. Valentín Gómez Farías	1,934,678	1,934,678
185	Acceso al Polígono de la Col. San Carlos Camino a La Loma entre Yucatán y Santa Isabel	Col. San Carlos	1,715,923	1,715,923
186	Casa del Árbol	Barrio de Analco	6,000,000	5,999,999
187	Plaza Anahuac	Col. Anahuac	1,264,094	1,264,094
188	Parque Deportivo Centauro del Norte	Col. División del Norte	1,250,216	1,250,216
189	Parque Recreativo Constitución	Col. Constitución	564,855	564,855
190	Plaza Juan Lira	Col Juan Lira	2,441,904	2,441,904
191	Parque Recreativo Cultural y Deportivo Juan Lira	Col. Juan Lira	954,831	954,831
192	Construcción de Línea de Conducción de Pozo Río Sixtin a Tanque Regulador del Cerro de La Cruz	Santa María del Oro	2,376,668	2,232,964
193	Construcción de Sistema de Tanque Regulador de Agua Potable en Cerro de La Cruz	Santa María del Oro	4,248,025	2,223,040
194	Construcción de Sistema de Saneamiento a Base de Lagunas de Oxidación	Santa María del Oro	2,857,902	2,751,725
195	Construcción de Concreto en Calle Prolongación Juárez	Santa María del Oro	1,000,000	981,514
196	Construcción de Concreto Calle California	Santa María del Oro	1,000,000	606,061
197	Construcción de Domo	Potrero de Campa, El Oro	375,000	375,000

198	Construcción de Domo en Escuela Secundaria Técnica 14	Escobedo, El Oro	375,000	375,000
199	Construcción de Domo en CECYTED	Escobedo, El Oro	375,000	375,000
200	Reconstrucción de Caminos Rurales	Varias Localidades, El Oro	940,049	509,302
201	Reconstrucción de Vado	Campo Agrario, El Oro	438,540	309,245
202	Reconstrucción de Vado La Mosca	San José de Ramos, El Oro	412,782	344,814
203	Construcción de Red de Agua Potable en la Colonia Nuevo Gómez y Sectorización del Macro Circuito Chápala (II Etapa) Calle Emiliano Zapata, Gómez Farías, 24 de Diciembre, 20 de Noviembre, 6 de Octubre y 16 de Septiembre	Gómez Palacio	3,316,470	1,416,470
204	Construcción de Red de Agua Potable en la Colonia Guayuleras	Gómez Palacio	2,307,397	751,550
205	Construcción de Circuito de Agua Potable "Pastor Rouaix" con Tubería de 10" de Diámetro	Gómez Palacio	2,275,035	935,493
206	Ampliación de Red de Agua Potable	Varias Colonias de Gómez Palacio	2,588,441	723,204
207	Construcción de Línea de Interconexión del Pozo Transporte III a la Línea Existente de 24" de Diámetro	Gómez Palacio	1,417,486	367,486
208	Construcción de Obra Inducida de Red de Agua Potable en la Calle 20 de Noviembre (Entre Canal y Benito Juárez), en la Calle Niños Héroes (Entre 16 de Septiembre y Gómez Farías) y Calle 24 de Diciembre (Entre Canal y Benito Juárez), Col. Nuevo Gómez	Gómez Palacio	698,267	698,267
209	Construcción de Cárcamo y Línea de Conducción en El Ejido San Ignacio (Tramo de Canal Santa Rosa)	Gómez Palacio	1,800,000	360,000
210	Construcción de Red de Atarjeas y Alcantarillado en La Col. Jabonosos (III Etapa) Parte Poniente de la Carretera a Ejido La Esmeralda	Gómez Palacio	7,274,553	2,628,774

211	Construcción de Red de Atarjeas y Alcantarillado en Salvador Nava entre Canal Santa Rosa - Tlahualilo y Jabonoso	Gómez Palacio	1,797,609	358,357
212	Construcción de Red de Atarjeas y Alcantarillado en la Col. Nuevo Castillo entre Fracc. San Antonio y Fracc. Nuevo Castillo	Gómez Palacio	1,200,000	240,000
213	Sistema Integral de Saneamiento "El Compás" y Construcción de Red de Atarjeas y Alcantarillado	Gómez Palacio	21,119,165	3,027,750
214	Equipamiento de Planta de Tratamiento de Aguas Residuales	Ejido Chihuahuita	2,309,660	354,660
215	Construcción de Sistema Pluvial Colonia Rebollo Acosta (Cárcamo Tierra y Libertad)	Gómez Palacio	11,035,473	2,467,446
216	Habilitación Exterior CDC Felipe Ángeles	Col. Felipe Ángeles	1,160,708	815,403
217	Construcción de Plaza	Col. Ampl. Lázaro Cárdenas	1,500,000	1,493,534
218	Construcción de Plaza Deportivo Mayagoitia	Col. H. Mayagoitia	931,000	926,987
219	Construcción de Parque Divino Niño	Fracc. Santa Rosa	4,769,000	4,748,444
220	Construcción de Sistema de Agua Potable	Carrillo Puerto, Guadalupe Victoria	1,055,210	172,288
221	Construcción de Pavimento Hidráulico, Calle A. Serdán	Guadalupe Victoria	455,000	387,137
222	Construcción de Pavimento Hidráulico, Calle V. Guerrero	Guadalupe Victoria	455,000	389,336
223	Construcción de Pavimento Hidráulico, Avenida Galeana "COBAED"	Guadalupe Victoria	940,415	933,978
224	Construcción de Gradas y Sanitarios Cancha Deportiva	I. Ramírez, Guadalupe Victoria	330,000	237,781

225	Equipamiento de Pozo para Agua Potable	Escobar y Anexos, Guanaceví	622,920	621,946
226	Construcción del Sistema de Agua Potable	El Palomo, Guanaceví	4,518,895	4,499,417
227	Ampliación del Sistema Integral de Saneamiento	El Palomo, Guanaceví	4,176,548	4,158,545
228	Construcción de Colector de Drenajes y Conexión de Descargas Domiciliarias en El Barrio del Tagarete de Guanaceví	Guanaceví	1,107,834	647,183
229	Construcción de Enjarres Exteriores en Viviendas	Varias Comunidades de Guanaceví	525,237	190,237
230	Construcción de la Red de Drenaje 1,200 Mts. Lineales	Nuevo San Bernardo, Hidalgo	1,037,337	100,000
231	Pavimentación de Calles 16 de Septiembre y Lázaro Cárdenas.	Benjamín y Urías, Hidalgo	1,000,000	1,000,000
232	Pavimentación Calle Juárez	Rancho Nuevo, Indé	893,579	890,856
233	Pavimentación Calle Puerta de Cabrera (I Etapa)	Indé	241,700	219,673
234	Panteón Municipal	Indé	758,300	696,273
235	Andador Peatonal Calle Acapulco (Lateral de la Escuela Primaria) Guadalupe Victoria y San Ignacio	Col. Lucio Cabañas, Lerdo	382,727	382,727
236	Muro de Contención Canal del Sacramento (Av. Jazmín) entre CDC Brisas del Sur y Robles	Brisas del Sur, Lerdo	450,398	450,398
237	Av. del Canal entre Calzada Guadalupe Victoria (Prol. Matamoros) y Calle Eulogio Ortiz Zarate (Puente)	Ampliación Las Brisas, Emiliano Zapata, Lerdo	264,704	264,704
238	Río Nazas entre Blvd. Villa Jardín y Tope con Fondo de Calle.	Mártires del 68, Lerdo	340,328	340,328
239	Río Bravo entre Calzada Villa Jardín	Villa Paraíso, Lerdo	212,944	212,944
240	Silvestre Revueltas entre Unidad Proletaria	Simón Zamora, Lerdo	382,380	382,380

241	Ferrocarril entre Privada Sin Nombre y Carretera	Ferrocarrilera, Lerdo	622,764	622,764
242	Nicandro Valenzuela entre Zacatecas y Prol. Gómez Palacio y Prol. Gómez Palacio entre Nicandro Valenzuela y del Cerro	San Isidro, Lerdo	1,074,455	1,074,455
243	Av. José Maria Morelos entre Francisco Tarin y Tope con Iglesia	Nazareno	614,964	614,964
244	Prol. Bravo entre Francisco Tarin y Tope con Iglesia	Col. San Isidro, Lerdo	290,817	290,817
245	Francisco Zarco entre Av. José Maria Morelos y Av. Guadalupe Victoria	Nazareno	691,674	691,674
246	Robles entre Av. Claveles y Canal de Sacramento	Brisas del Sur, Lerdo	221,159	221,158
247	Av. de Las Rosas entre Eucalipto y Prol. Robles	Brisas del Sur, Lerdo	461,532	461,532
248	Prol. Bravo entre Nicandro Valenzuela y del Cerro y Calle del Cerro entre Prol. Gómez Palacio y Prol. Bravo	San Isidro, Lerdo	1,093,868	1,093,868
249	Prol. Morelos entre Séptima y Canal	San Isidro, Lerdo	368,678	368,678
250	Sin Nombre entre Av. Durango y Tope donde Termina la Calle	La Ermita, Lerdo	246,588	246,588
251	Nicolás Fernández entre Guadalupe Victoria (Prol. Matamoros y Felipe Ángeles)	Francisco Villa Sur, Lerdo	599,212	599,212
252	Prol. Genaro Vázquez entre Adelitas y Tope con Final de la Calle Prol. Coahuila	Brisas del Sur, Lerdo	252,848	252,848
253	Calle Lázaro Cárdenas entre Aquiles y Morelos, Calle Aldama entre Abraham González y Aquiles Serdan, Calle Abraham González entre Aldama y Filomeno Mata.	Cd. Juárez	1,370,944	1,370,944
254	Ampliación de Red Eléctrica Calle Francisco I. Madero entre Sin Nombre y Cerro y Calle Sin Nombre entre Prol. Francisco I. Madero.	Nazareno	308,216	308,216

255	Ampliación de Red Eléctrica Calle Primera entre Carretera a Picardías y Sin Nombre; Calle Sin Nombre entre Primera y Segunda y Cruzando la Carretera Picardías Continuando por Callejón Sin Nombre.	Nazareno	574,072	574,072
256	Construcción de Red de Alcantarillado Sanitario en Bermejillo (Primera Etapa)	Bermejillo, Mapimí	8,527,238	3,781,752
257	Construcción de Red de Alcantarillado Sanitario en Bermejillo (Segunda Etapa)	Bermejillo, Mapimí	2,400,000	720,000
258	Construcción de Tanque Metálico Superficial para Regularización de Agua Potable (Segunda Etapa)	Bermejillo, Mapimí	600,000	180,000
259	Guarniciones Col. Jaime Meráz	Bermejillo, Mapimí	291,472	1,759
260	Pavimentación Col. Jaime Meráz.	Bermejillo, Mapimí	1,308,528	1,308,528
261	Ampliación de Línea Conducción Col. Mesa de Las Joyas	San Fco. del Mezquital	2,139,220	1,828,672
262	Ampliación Sistema de Agua Potable	Bancos Calitique	2,624,014	2,614,400
263	Ampliación Sistema de Agua Potable	Candelaria del Alto	1,339,987	1,206,400
264	Ampliación Sistema de Agua Potable	Chilapa	2,623,702	1,993,338
265	Ampliación Sistema de Agua Potable	Llano Grande	2,763,179	1,590,741
266	Ampliación Sistema de Agua Potable	Santa María	2,834,318	2,271,676
267	Sistema de Saneamiento	Agua Prieta	1,210,349	1,105,368
268	Sistema de Saneamiento	Bancos Calitique	720,201	717,563
269	Sistema de Saneamiento	Los Charcos	727,587	724,669
270	Sistema de Saneamiento	Cienega del Oso	2,242,773	1,212,621
271	Ampliación de Red Eléctrica	Bancos Calitique	1,711,674	1,705,403
272	Ampliación de Red Eléctrica	Candelaria del Alto	1,828,405	1,820,524
273	Ampliación de Sistema Eléctrico	Llano Grande	1,995,020	1,987,711
274	Ampliación de Sistema Eléctrico	La Guajolota	696,299	693,747

275	Ampliación de Sistema Eléctrico	Santa Maria de Ocotan	1,903,210	1,896,237
276	Ampliación de Sistema Eléctrico	Los Charcos	1,253,845	1,249,251
277	Aula COBAED	San Fco. del Mezquital	440,560	440,560
278	Domo en Cancha de Usos Múltiples	Huazamota	602,597	602,597
279	Rehabilitación de Techos	Varias Localidades	1,655,000	1,655,000
280	Ampliación y Modernización del Camino E.C. Durango - Tepic (Km. 96+400) La Guajolota - Santa María de Ocotan	Guajolota - Santa Maria de Ocotan	16,806,071	16,806,071
281	Alumbrado Corredor Alamedas	Nazas	94,012	93,445
282	Pavimento Hidráulico Corredor Alameda	Nazas	565,447	562,151
283	Construcción de Sanitarios	San José del Pajarito	808,500	805,015
284	Ampliación de Red de Agua Potable	Amado Nervo	718,487	118,237
285	Rehabilitación de Pozos 1 y 3 y Rehabilitación de Atarjeas y Tomas Domiciliarias	Nuevo Ideal	2,089,252	2,089,252
286	Construcción de Colector en la Colonia Rafael Ramírez	Nuevo Ideal	1,307,897	1,291,577
287	Pavimento Hidráulico Calle Guadalupe Victoria y Av. José Ramón Valdez	Nuevo Ideal	1,087,624	1,085,451
288	Pavimento Hidráulico Calle González y Quiroga entre Isabel La Católica y José Ramón Valdez	Nuevo Ideal	145,184	197,924
289	Pavimento Hidráulico Calle 20 de Noviembre entre José Ramón Valdez y 5 de Febrero	Nuevo Ideal	416,986	407,864
290	Pavimento Hidráulico Calle 5 de Febrero entre Guadalupe Victoria y 20 de Noviembre	Nuevo Ideal	427,831	560,299
291	Construcción de Domo	Las Nieves	450,000	225,000
292	Domo COBAED	Villa Ocampo	471,000	473,153

293	Equipamiento de Pozo (Mejoramiento de Eficiencia del Pozo # 2)	Francisco I. Madero	748,437	747,726
294	Construcción de Líneas de Conducción de Pozo 2 y 3 a Tanque de 600 M3	Francisco I. Madero	1,163,396	1,160,223
295	Construcción de Sistema de Drenaje en Colonia Miguel Meza	Francisco I. Madero	791,970	791,134
296	Pavimentación y Guarniciones en Calle Alberto M. Alvarado entre las Calles General Vicente Guerrero y Reforma Agraria	Francisco I. Madero	1,500,000	1,487,512
297	Construcción de Red de Electrificación de la Universidad Virtual de la UJED	Francisco I. Madero	189,440	189,032
298	Construcción de Domo en Cancha de Usos Múltiples	Lázaro Cárdenas	555,280	546,944
299	Construcción de Domo en Cancha de Usos Múltiples	José Jerónimo Hernández	555,280	546,944
300	Construcción de Domo en Cancha de Usos Múltiples en la Escuela Benito Juárez	Francisco I. Madero	550,000	544,714
301	Construcción de Domo en Cancha de Usos Múltiples en la Escuela José Ramón Valdez	Francisco I Madero	550,000	544,714
302	Construcción de Sistema de Agua Potable	San Francisco de Lajas	814,354	803,495
303	Construcción de Sistema de Agua Potable	El Saucito	788,183	483,082
304	Construcción de Sistema de Red de Atarjeas	San Francisco de Lajas	3,386,001	2,782,622
305	Construcción de Sectorización de Agua Potable II Etapa, Calle Hernán Cortés, Carmelitas Descalzas, 13 de Septiembre, Topia, del Bosque	El Salto	1,018,330	1,012,185
306	Construcción de Línea de Conducción del Arroyo del Agua a Col. La Victoria	El Salto	7,863,911	7,670,524

307	Perforación y Equipamiento de Pozos Profundos Ejido de Pueblo Nuevo	El Salto	1,722,582	1,733,040
308	Construcción de Cabezal de Agua Potable desde el Tanque en Col. La Victoria hacia la Col. Azteca y Col. Vicente Guerrero	El Salto	919,688	919,688
309	Línea de Agua "Aterrizaje - La Forestal"	El Salto	1,851,252	1,851,252
310	Construcción de Planta Potabilizadora II Etapa	El Salto	3,947,040	3,947,040
311	Construcción de Laguna de Oxidación y Red de Alcantarillado Sector camino a Mexiquillo, Calle 16 de Septiembre y por Aserraderos I Etapa	El Salto	2,947,998	2,947,998
312	Ampliación de Red de Alcantarillado Av. Lázaro Cárdenas y Zaragoza	La Ciudad	1,389,851	1,389,851
313	Canalización Arroyo El Salto II Etapa	El Salto	1,106,933	675,910
314	Sendero Peatonal Arroyo El Salto II Etapa	El Salto	2,029,324	1,205,241
315	Pavimento Calle 13 de Septiembre, Chapultepec	El Salto	713,032	711,163
316	Pavimento Calle Josefa Ortiz de Domínguez, Aterrizaje	El Salto	847,862	847,862
317	Pavimento Calle San Francisco, San Francisco	El Salto	1,028,314	1,028,314
318	Pavimento Calle Los Sauces	El Salto	572,064	572,064
319	Pavimento Calle San Andrés, El Mirador	El Salto	581,552	581,552
320	Pavimento Calle Pánuco de Coronado, Aterrizaje	El Salto	838,956	838,956
321	Pavimento Calle Juan Escutia, Morelos	El Salto	651,944	651,945
322	Rehabilitación de Techos de Lámina	Varias Localidades	434,864	433,364
323	Perforación de Pozo Profundo, Las Huertas	Las Huertas	469,722	77,904
324	Construcción de Guarniciones en Sardinas	Sardinas	276,100	278,453
325	Pavimentación de Calles, Sardinas	Sardinas	1,720,300	1,710,794

326	Construcción de Drenaje y Alcantarillado.	Los Esquíveles	1,581,476	1,579,419
327	Ampliación de Vivienda Rural con la Construcción de Servicio Sanitario.	Varias Localidades	1,517,420	1,510,912
328	Perforación de Pozo	Otilio Montaño	1,465,000	166,035
329	Equipamiento de Pozo	El Terrero	1,465,000	82,150
330	Rehabilitación de Pozo	Fco. de Ibarra	612,158	56,302
331	Ampliación de Red de Agua Potable	Estancia Blanca	132,746	191,896
332	Pavimentación de Concreto Calle Las Quintas	San Juan del Río	600,000	549,466
333	Pavimento Calle Principal	Atotonilco	1,600,000	1,470,148
334	Alcantarillado y Lagunas de Oxidación	San José del Refugio	997,533	988,678
335	Pavimentación Libramiento	San Luís del Cordero	399,020	375,842
336	Cancha Multiusos	La Purísima	310,000	307,100
337	Cancha Multiusos	San José del Refugio	124,000	119,004
338	Cancha Multiusos	Tepalcateño	150,000	144,994
339	Electrificación Av. Hidalgo	San Luís del Cordero	252,224	72,000
340	Barda Perimetral Escuela Primaria Francisco Gómez Palacio	San Luís del Cordero	150,613	291,227
341	Construcción del Sistema de Alcantarillado y Saneamiento: Red de Atarjeas, Emisor, Descargas Domiciliarias (50 Piezas), Laguna de Oxidación, Desarenador, Caja de Entrada, Primera Caja de Cambio, Segunda Caja de Cambio y Caja de Salida	Santo Domingo	2,102,284	1,868,920
342	Perforación y Equipamiento de Pozo Profundo de Agua Potable	Cabecera Municipal	980,923	967,577
343	Perforación Pozo Profundo, Aforo y Estudio de Calidad de Agua	San Antonio de la Laguna	1,171,709	1,171,709

344	Construcción de Línea de Conducción y Tanque Elevado	El Nogalito	1,917,341	1,917,341
345	Construcción de Línea de Conducción y Tanque Elevado	San Marco	1,917,342	1,917,342
346	Ampliación Red Alcantarillado en Varios Sectores	Varios Sectores de la Población	1,316,724	1,305,452
347	Construcción de Segunda Etapa de Laguna de Oxidación	Santa Clara	3,544,608	3,529,040
348	Construcción de Sistema de Agua Potable "Captación, Línea de Conducción y Potabilización"	Cabecera Municipal	18,301,356	15,003,084
349	Construcción Sistema de Saneamiento "Desbaste en Lagunas de Tratamiento de Aguas Residuales"	Cabecera Municipal	6,728,000	2,010,126
350	Construcción de Red de Atarjeas en la Col. Progreso, Calle Ilusión, Prosperidad y Solidaridad	Cabecera Municipal	875,321	846,696
351	Rehabilitación de Colectores y/o Interceptores, Sustitución de Colector Los Sabinos entre la Calle Clavel e Independencia	Cabecera Municipal	2,198,444	1,635,772
352	Rehabilitación de Plaza Cívica 10 de Abril	Cabecera Municipal	1,200,000	1,197,826
353	Pavimentación de Concreto en Calle Azucena, Galindo y Mirasol	Cabecera Municipal	799,260	796,490
354	Pavimentación de Concreto Hidráulico Calle 16 de Septiembre	Cabecera Municipal	383,290	383,290
355	Pavimentación de Concreto Hidráulico Priv. Armando del Castillo Franco	Cabecera Municipal	248,240	248,240
356	Pavimentación de Concreto Hidráulico Calle Silvestre Revueltas	Cabecera Municipal	361,070	361,070
357	Pavimentación de Concreto Hidráulico Calle Loreto Favela	Cabecera Municipal	283,070	283,070
358	Pavimentación de Concreto Hidráulico Calle Guadalupe Victoria	Cabecera Municipal	668,050	668,050

359	Pavimentación de Concreto Hidráulico Calle 20 de Noviembre	Cabecera Municipal	546,330	546,330
360	Pavimentación de Concreto Hidráulico Calle Caoba	Cabecera Municipal	429,980	429,980
361	Pavimentación de Concreto Hidráulico Calle Jardín y Amapola	Cabecera Municipal	709,910	709,910
362	Pavimentación de Concreto Hidráulico en Av. Dalias	Cabecera Municipal	315,640	313,426
363	Pavimentación de Concreto Hidráulico en Calle Rosa Blanca	Cabecera Municipal	315,640	315,640
364	Pavimentación de Concreto Hidráulico en Calle Felicia	Cabecera Municipal	288,230	288,230
365	Pavimentación de Concreto Hidráulico Calle Bruno Martínez	Cabecera Municipal	411,320	411,320
366	Pavimentación de Concreto Hidráulico Calle Colegio Militar "Río Santiago"	Cabecera Municipal	1,475,270	1,475,270
367	Pavimentación de Camino El Correo - Martínez	Martínez	1,600,000	1,593,581
368	Construcción de CEDECO Heberto Castillo	Cabecera Municipal	492,180	492,180
369	Rehabilitación y Potabilización del Pozo de Agua Potable	San José de Sauces	393,761	393,761
370	Construcción de la Primera Etapa del Sistema de Agua Potable	J. Isabel Robles	982,959	110,368
371	Construcción de Segunda Etapa del Sistema de Agua Potable	San José de Reyes	982,959	110,368
372	Construcción de la Primera Etapa del Sistema de Agua Potable	El Refugio	982,959	110,368
373	Pavimentación a Base de Concreto Hidráulico y Guarniciones Primera Etapa	Huarachic	600,000	600,000
374	Pavimentación a Base de Concreto Hidráulico y Guarniciones Segunda Etapa	Oriente Aguanaval	400,000	400,000
375	Techo Metálico en Cancha Deportiva	Gral. Simón Bolívar	458,000	458,000

376	Construcción de Pavimento de Concreto Hidráulico en Calle 20 de Noviembre	Súchil	1,200,000	200,000
377	Construcción de Sistema de Agua Potable en San Juan	San Juan	1,267,792	135,128
378	Construcción de Sistema de Agua Potable en El Palmar	El Palmar	1,056,493	112,606
379	Construcción de Sistema de Agua Potable en Todos Santos	Todos Santos	1,267,792	135,128
380	Rehabilitación de Servicios Sanitarios en Albergue de la Escuela Primaria Guadalupe Victoria	Tamazula	375,000	223,642
381	Construcción de 38 Servicios Sanitarios 16 en La Ciénega del Tule, 12 en El Aguaje Grande y 10 en La Ciénega de Los Camberos	Varias Localidades	1,525,640	1,516,309
382	Programa PROSSAPYS 2012	Varias Localidades de Tepehuanes	7,709,439	7,709,439
383	Construcción de Tanque de Regulación de 800 M3	Sta. Catarina de Tepehuanes	2,763,348	1,712,999
384	Construcción de Línea de Conducción de los Pozos 1 y 4 (Callejón La Agencia a Camino Viejo Topia)	Sta. Catarina de Tepehuanes	1,297,536	1,041,578
385	Plaza Comunitaria Las Carreras	Las Carreras	849,716	848,800
386	Pavimentación de Calle Arroyo Chico	Tepehuanes	291,287	290,973
387	Pavimentación de Calle Principal	San Nicolás de los Presidios	897,626	896,659
388	Pavimentación Diversas de Calles	Ciénega de Escobar	1,148,521	1,147,283
389	Construcción de Guarnición Trapezoidal en Av. J. Guadalupe Rodríguez, 1° de Mayo y Aquiles Serdan 2da Etapa	Tlahualilo	125,000	125,000
390	Construcción de Pavimento de Concreto Hidráulico en Calles Interiores	San Julio	524,000	524,000

391	Construcción de Pavimento de Concreto Hidráulico en Blvd. de Acceso	Pompeya	1,116,120	1,116,120
392	Construcción de Pavimento de Concreto Hidráulico en Calles Interiores	Lucero	655,000	655,000
393	Construcción de Pavimento de Concreto Hidráulico en Zona Centro	Jauja	419,200	419,200
394	Construcción de Pavimento de Concreto Hidráulico en Av. 20 de Noviembre desde Av. Aguascalientes a Calle Lib. Rivera y Av. Gregorio García desde Av. Aguascalientes hasta Lib. Rivera en Col. Jesús García	Tlahualilo	264,680	264,680
395	Construcción de Pavimento Asfáltico en Calle Gardenias, Av. Colima hasta Av. Aguascalientes	Tlahualilo	912,000	910,034
396	Construcción de Pavimento Asfáltico en Av. J. Guadalupe Rodríguez, 1° de Mayo hasta Av. Aquiles Serdán Segunda Etapa	Tlahualilo	1,056,000	1,053,724
397	Construcción de Pavimento Asfáltico en Calle de Acceso	Banco Nacional	528,000	526,862
398	Adecuación de Equipos y Muros Perimetrales de Protección en Pozos Profundos El Quemado y Pozo 16 del Sistema Interestatal Sector Tlahualilo	Tlahualilo	1,894,554	1,280,001
399	Reforzamiento de Línea de Conducción en Sistema Interestatal Sector Pompeya, San Fco. de Horizonte, San Julio, Jauja, Benito Juárez y La Virgen	Tlahualilo	1,598,680	1,243,892
400	Automatización de Pozos y Tanques de Rebombeo, Control y Telemetría en Sistema Interestatal Sector Tlahualilo	Tlahualilo	2,484,404	1,681,277
401	Adecuación de Descarga Hidráulica y Equipos de Bombeo en Sistema Interestatal Tanque Lucero	Lucero	2,339,156	1,584,432
402	Suministro, Instalación y Programa de Monitoreo de Filtros para la Eliminación de Arsénico en Agua Potable en Planta Potabilizadora	El Veintiocho	307,387	307,387

403	Ampliación del Sistema de Agua Potable, Suministro e Instalación de Plata Potabilizadora, Equipamiento de Pozo Profundo, Subestación Eléctrica y Línea de Conducción	Nombre de Dios	812,263	812,263
404	Sistema de Agua en Rincón de Cruces	Rincón de Cruces	839,735	84,625
405	Construcción de Línea de Distribución Eléctrica	Potrero Sin Agua	1,280,548	1,280,548
406	Construcción de Red Eléctrica I Etapa	Estanzuela	1,198,078	298,078
407	Construcción de Red Eléctrica II Etapa	El Pino	1,669,061	409,655
408	Construcción de Línea y Red Eléctrica II Etapa	San Antonio	680,695	169,276
409	Construcción de CCA	Los Nogales	607,787	121,387
410	Construcción de Baños	Cobertura Municipal	3,174,846	175,997
411	Rehabilitación de Parque Col. Ejidal	Vicente Guerrero	1,628,623	1,598,382
		TOTAL	**2,579,931,476**	**2,068,368,467**

FUENTE: Información Preliminar de Cuenta Pública 2012

Nota: La diferencia entre la inversión aprobada y la comprobada por $ 511,563,009 corresponde a saldos por ejercer, retenciones no enterados, faltante de documentación comprobatoria, expedientes unitarios no presentados y saldos no ejercidos.

III.4 Posición Financiera

El análisis referente a la situación financiera que muestra el Gobierno del Estado al 31 de diciembre de 2012 consistió en verificar documentalmente que los registros correspondan a los derivados de las operaciones contables que se llevaron a cabo durante el ejercicio presupuestal y que muestren de una manera razonable los importes que corresponden a los derechos y obligaciones del Gobierno del Estado.

A continuación se muestra el Estado de Situación Financiera informado por el Gobierno del Estado:

Cuadro No. 14
Estado de Situación Financiera

Activo		Pasivo	
Activo Circulante		**Pasivo Circulante**	
Efectivo y equivalente de efectivo		**Cuentas por pagar de corto plazo**	
Efectivo	1,206,207	Proveedores	479,921,396
Bancos	1,184,378,109	Retenciones y contribuciones	423,435,200
Inversiones Temporales	580,069,076	Otras cuentas por pagar	687,044,728
Depósitos de fondos de terceros	188,335	**Total de Pasivos circulantes**	**1,590,401,324**
	1,765,841,728		
Derechos a recibir efectivo o equivalentes			
Cuentas por cobrar	5,145,730	**Pasivo no circulante**	
Deudores diversos	70,598,206	Otros documentos por pagar	15,104,872
Ingresos por recuperar	54,492,632		
Deudores por anticipos de la Tesorería	130,000	**Deuda Pública a largo plazo**	
	130,366,568	Deuda Pública interna	3,259,442,290
		Otros Pasivos a largo plazo	489,313,210
Derechos a recibir bienes o servicios		**Total pasivos no circulantes**	**3,763,860,372**
Anticipo a proveedores	20,296,214		
Total de Activos Circulantes	**1,916,504,510**	**Total Pasivo**	**5,354,261,696**

Activo No Circulante		**Patrimonio**	
Bienes inmuebles infraestructura y construcciones en proceso		Patrimonio contribuido	
Terrenos	1,691,095,254	Aportaciones	3,086,732,560
Viviendas	2,191,483	**Patrimonio generado**	
Edificios no habitacionales	4,661,882,908	Resultados del ejercicio ahorro/desahorro	1,774,821,074
Otros bienes inmuebles	1,029,085,292	Resultados de ejercicios anteriores	190,037,256
	7,384,254,937	**Total Patrimonio**	**5,051,590,890**
Bienes Muebles			
Mobiliario y equipo de administración	473,953,228		
Mobiliario y equipo de educacional y recreativo	130,911,397		
Equipo instrumental médico y de laboratorio	692,182		
Equipo de transporte	427,996,760		
Equipo de defensa y seguridad	1,318,900		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	9,432,134		
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	230		
	1,044,304,831		
Activos Intangibles			
Software	20,391,589		
Licencias	40,396,719		
	60,788,308		
Total Activos no Circulantes	**8,489,348,076**		
Total Activo	**10,405,852,586**	**Total Pasivo y Patrimonio**	**10,405,852,586**

FUENTE: Cuenta Pública 2012.

Analizando la información financiera presentada por el Estado, obtenemos los siguientes Indicadores de Desempeño:

a) Liquidez

Activo Circulante / Pasivo Corto Plazo

1,916,504,510 / 1,590,401,324 = 1.205

Este Indicador muestra el Desempeño respecto a la capacidad a corto plazo que tiene el Gobierno del Estado para hacer frente a sus obligaciones; en este caso podemos observar que se tiene la capacidad para cumplir sus compromisos.

b) Endeudamiento

Pasivo Total / Activo Total

5,354,261,696 / 10,405,852,586 = 0.514

Este Indicador muestra el Desempeño respecto al grado de endeudamiento que tiene el Gobierno del Estado; en términos porcentuales representa que un 51.4% de los bienes y derechos del Gobierno del Estado se financian con pasivo.

c) Pasivo Corto Plazo

Pasivo Corto Plazo / Pasivo Total

1,590,401,324 / 5,354,261,696 = 0.297

Este Indicador de Desempeño indica en términos porcentuales, que de los adeudos totales del Gobierno del Estado, se tendrá que hacer frente en un corto plazo al 29.7% de ellos.

d) Pasivo Largo Plazo

Pasivo Largo Plazo / Pasivo Total

3, 763,860,372 / 5, 354, 261,696 = 0.703

Este Indicador de Desempeño muestra en términos porcentuales que el Pasivo a Largo Plazo representa un 70.3% del Pasivo Total del Estado.

Los dos Indicadores que anteceden muestran la distribución de los pasivos totales del Gobierno del Estado.

e) Ahorro Neto del Ejercicio

Ingresos y otros beneficios – Gastos y Otras Pérdidas

22, 899, 907,062 – 21, 125, 085,988 = 1, 774, 821,074

Este Indicador muestra el Desempeño que observó el Gobierno del Estado respecto al ejercicio de los recursos obtenidos, en este caso nos indica la cantidad de recursos que se obtuvieron y no se aplicaron, quedando disponibles para la continuidad operativa del ejercicio siguiente.

IV. DEUDA PÚBLICA

IV.1 Deuda Pública Anterior y Contratada

La alternativa de financiamiento que representa la Deuda Pública del Gobierno del Estado fue analizada en forma documental, considerando las operaciones de contratación y los Ingresos y Egresos de recursos referentes a créditos obtenidos; se revisó que los registros correspondan a la información que contienen los estados de cuenta presentados por el Gobierno del Estado y emitidos por la Institución Financiera correspondiente, que los pagos de intereses y amortizaciones sean congruentes con lo contratado, que las operaciones sean respaldadas con la documentación pertinente y que en todo momento se apeguen a la legislación aplicable.

El estado que presenta la Deuda Pública es el siguiente:

Cuadro No. 15
Estado de Deuda Pública Directa

Concepto	Saldo
BBVA BANCOMER	580,887,073
BANORTE	1,101,902,584
BAJIO	565,630,243
BANORTE	431,780,818
SANTANDER	198,111,902
BBVA BANCOMER	190,051,431
BBVA BANCOMER	191,078,239
Total	**3,259,442,290**

FUENTE. Cuenta Pública 2012.

Cuadro No. 16
Estado Consolidado de Deuda Pública Contingente

Institución	Saldo
Municipios del Estado	2,620,942
Comisión Estatal de Suelo y Vivienda de Durango	4,711,825
Banobras Gobierno del Estado	141,366,445
Total	**148,699,212**

FUENTE: Cuenta Pública 2012.

Cuadro No. 17
Estado de Deuda Contingente por Municipios

Municipio	Saldo
Nazas	297,718
Nombre de Dios	9,567
Rodeo	2,230,905
Simón Bolivar	82,752
Total	**2,620,942**

FUENTE: Cuenta Pública 2012.

Cuadro No. 18
Variación de la Deuda

	2011	2012	Variación
Saldo al 1 de Enero	2,843,120,105	3,361,664,819	18.24%
Contratación de Deuda	600,000,000	0	-100.00%
Amortización	81,455,286	102,222,529	25.50%
Saldo al 31 de Diciembre	3,361,664,819	3,259,442,290	-3.04%

FUENTE: Informe de Cuenta Pública 2011 y Cuenta Pública 2012.

La Deuda ha tenido una tendencia a la baja, el saldo final de 2012 es menor en un 3.04% que el final de 2011, la amortización de créditos aumentó en un 25.50%.

En la administración de la Deuda el desempeño del Estado se muestra en el siguiente Indicador:

a) Carga de deuda

	Amortización de Deuda	/	*Ingreso Total*
2011	*81,455,286*	/	*22,398,797,869 = 0.003*
2012	*102,222,529*	/	*22,899,907,062 = 0.004*

Estos Indicadores muestran en términos porcentuales que en 2011 se ejerció un 0.3% del Ingreso Total Estatal para la amortización de créditos, mientras que en 2012 se destinó un 0.4%.

IV.2 Servicio de Deuda Pública

En lo referente al Servicio de la Deuda Pública, se revisó que las operaciones derivadas de los pagos por intereses sean las que corresponden de acuerdo a la información presentada por el Gobierno del Estado, así como la información proporcionada por la Institución Financiera correspondiente.

Indicador de Desempeño respecto al Servicio de la Deuda:

a) **Servicio de Deuda**

Intereses por Deuda / Gasto Total

210,078,015 / 22,880,317,491 = 0.009

Este Indicador muestra que el ejercicio de recursos para el Servicio de la Deuda representa un 0.9% del gasto total.

V. ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

Conforme a las disposiciones legales aplicables, el Gobierno del Estado Libre y Soberano de Durango, para el ejercicio de sus facultades y atribuciones, se auxilia de las Dependencias y Entidades que conforman la Administración Pública Estatal, Central y Paraestatal; por lo que, con el objeto de atender actividades estratégicas o prioritarias que sean de su competencia, como son las de interés público o social, efectuadas en forma exclusiva o concurrente, orientadas a impulsar el desarrollo integral y sustentable, el crecimiento económico sostenido y equilibrado y una justa distribución del ingreso en la Entidad, se apoya en sus Organismos Públicos Descentralizados, los cuales son creados mediante Ley o Decreto expedido por el Congreso del Estado o por Decreto Administrativo del Titular del Poder Ejecutivo, con personalidad jurídica y patrimonio propios, independientes de la personalidad jurídica y patrimonio del propio Gobierno del Estado. Y en este sentido, los Organismos Públicos Descentralizados, aún y cuando forman parte de la administración pública paraestatal del Gobierno del Estado, no presentan Cuenta Pública; sin embargo, esta Entidad de Auditoría Superior del Estado efectuó el análisis y evaluación del ejercicio presupuestal correspondiente, con base a la información financiera preliminar que presentaron en forma periódica ante esta Entidad, por lo que se consideró importante incluir en el presente Informe, los resultados de dicho análisis y evaluación.

A tal efecto, el Gobierno Estatal tiene constituidos como Organismos Públicos Descentralizados, a los siguientes:

Cuadro No. 19
Organismos Públicos Descentralizados

Organismo	Decreto	Periódico Oficial No.	Fecha
BEBELECHE, Museo Interactivo de Durango	431	50	20-dic-09
Centro Cultural y de Convenciones del Estado de Durango	465	23	21-mar-10
Colegio de Bachilleres del Estado de Durango	69	39	12-nov-87
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Durango	Administrativo	36	6-may-99
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Durango	Administrativo	31	14-oct-07
Comisión del Agua del Estado de Durango	111	2	7-jul-05
Comisión Estatal de Suelo y Vivienda	305	49	17-dic-06
Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Durango	296	34	26-oct-06
Dirección Estatal de Ferias, Espectaculos y Exposiciones de Durango	482	38 BIS	13-may-10
Dirección de Pensiones del Estado de Durango	224	5	18-jul-68
Instituto de Cultura del Estado de Durango	Administrativo	31	14-oct-07
Instituto de Desarrollo Urbano del Estado	59	49 BIS.	16-dic-04
Instituto de la Mujer Duranguense	298	49	18-jun-00
Instituto para la Infraestructura Fisica Educativa del Estado de Durango	Administrativo	41	20-nov-08
Instituto Duranguense de Educación para Adultos	Administrativo	39	12-nov-09
Instituto Duranguense de la Juventud	195	18	2-mar-03
Instituto Tecnológico Superior de Lerdo	Administrativo	31	14-oct-07
Instituto Tecnológico Superior de la Región de Los Llanos	Administrativo	31	14-oct-07
Instituto Tecnológico Superior de Santa María de el Oro	Administrativo	34	26-oct-08
Instituto Tecnológico Superior de Santiago Papasquiaro	Administrativo	31	14-oct-07
Organismo Implementador de la Reforma Penal	158	4	13-jul-08
Secretariado Ejecutivo del Consejo Estatal de Seguridad Pública	259	15 BIS	19-feb-09
Servicios de Salud de Durango	Acuerdo Nacional	34	27-oct-96
Sistema Estatal de Telesecundarias	Administrativo	31	14-oct-07
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia	165	36	5-may-77
Universidad Pedagógica de Durango	Administrativo	1	3-jul-97
Universidad Politécnica de Durango	Administrativo	31	14-oct-07
Universidad Politécnica de Gómez Palacio	Administrativo	31	14-oct-07
Universidad Tecnológica de Durango	Administrativo	45	4-dic-08
Universidad Tecnológica de la Laguna	Administrativo	49	17-dic-09
Universidad Tecnológica del Mezquital	Administrativo	49	17-dic-09
Universidad Tecnológica de Poanas	Administrativo	47	11-dic-11

FUENTE: Periódicos Oficiales del Gobierno Constitucional del Estado de Durango de 1968 a 2011

V.1 BEBELECHE, Museo Interactivo de Durango (BEBELECHE)

V.1.1 Ingresos

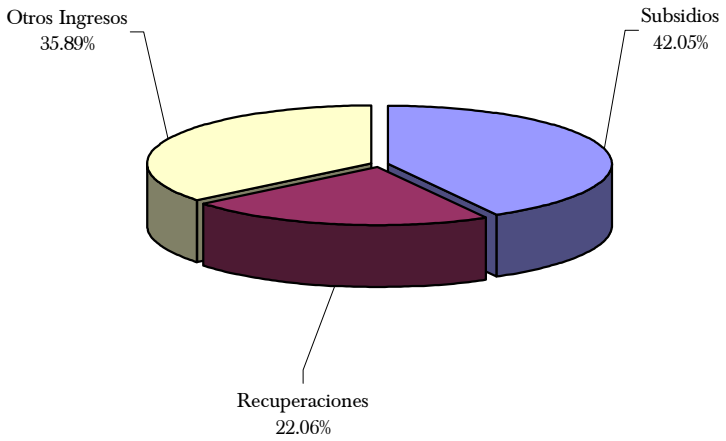
El BEBELECHE obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $ 16,000,261, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 20
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios	6,728,458	42.05%
Recuperaciones	3,528,632	22.06%
Otros Ingresos	5,743,171	35.89%
Total	**16,000,261**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del BEBELECHE

Gráfica No. 7
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

6,728,458 / 16,000,261 = 0.420

Este Indicador nos muestra que el BEBELECHE para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 42.0%

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.1.2 Egresos

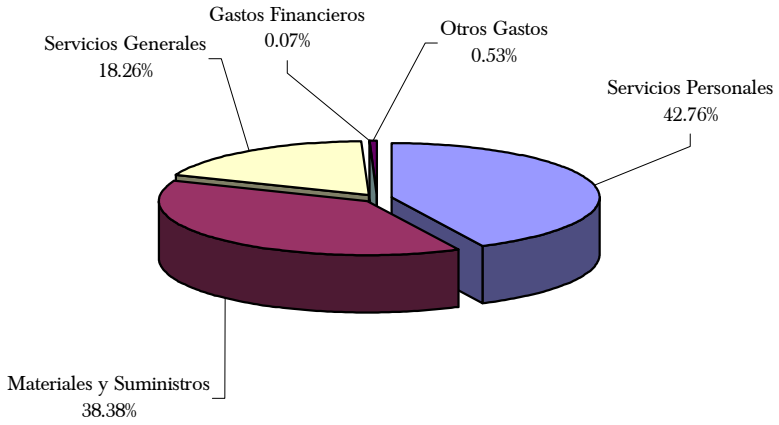
El BEBELECHE ejerció recursos por $ 15,332,255, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 21
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	6,556,202	42.76%
Materiales y Suministros	5,883,734	38.38%
Servicios Generales	2,799,694	18.26%
Gastos Financieros	10,833	0.07%
Otros Gastos	81,792	0.53%
Total	**15,332,255**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del BEBELECHE

Gráfica No. 8
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el BEBELECHE aplicó el 42.76% en Servicios Personales, por el pago de Asimilados a Salarios, éstos últimos son gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 22
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidio	6,677,867	6,728,458	50,591	0.76%
Recuperaciones	3,712,882	3,528,632	-184,250	-4.96%
Otros Ingresos	436,539	5,743,171	5,306,632	1215.62%
Total	**10,827,288**	**16,000,261**	**5,172,973**	**47.78%**

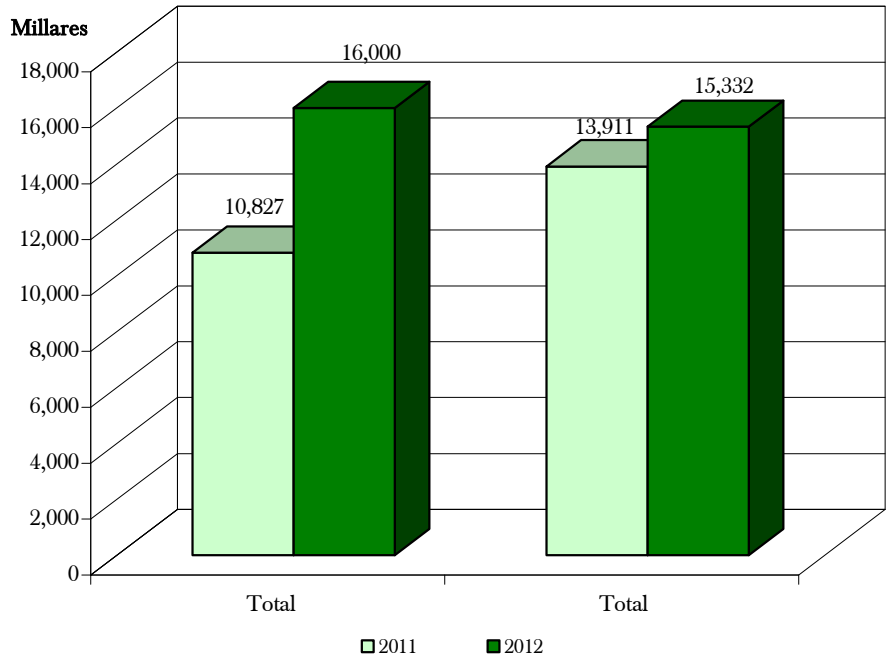
FUENTE: Información Financiera Preliminar del BEBELECHE de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 23
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	6,880,486	6,556,202	-324,284	-4.71%
Materiales y Suministros	1,350,483	5,883,734	4,533,251	335.68%
Servicios Generales	5,596,447	2,799,694	-2,796,753	-49.97%
Gastos Financieros	14,313	10,833	-3,480	-24.31%
Otros Gastos	68,781	81,792	13,011	18.92%
Total	**13,910,510**	**15,332,255**	**1,421,745**	**10.22%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del BEBELECHE de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 9
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 47.78% y los Egresos en un 10.22%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de 3.57% concluimos que en términos reales los ingresos del BEBELECHE, aumentaron en un 44.21% y los egresos en un 6.65%.

V.2 Centro Cultural y de Convenciones del Estado de Durango (CENTRO CULTURAL)

V.2.1 Ingresos

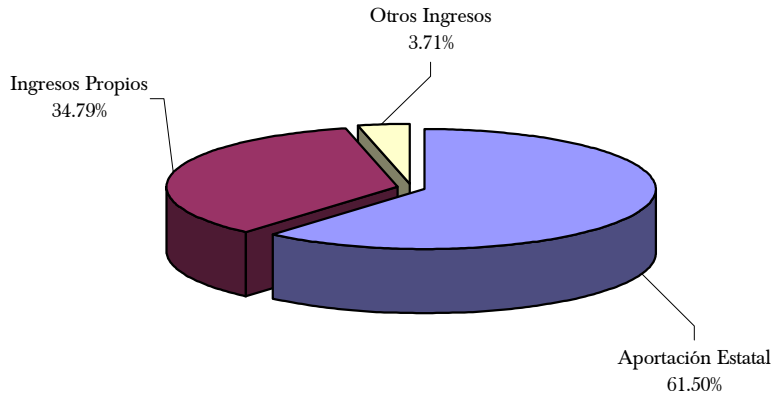
El CENTRO CULTURAL obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $ 9,252,866, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 24
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Aportación Estatal	5,690,911	61.50%
Ingresos Propios	3,218,914	34.79%
Otros Ingresos	343,041	3.71%
Total	**9,252,866**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del CENTRO CULTURAL

Gráfica No. 10
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

5,690,911 / 9,252,866 = 0.615

Este Indicador nos muestra que el CENTRO CULTURAL para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 61.5%

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.2.2 Egresos

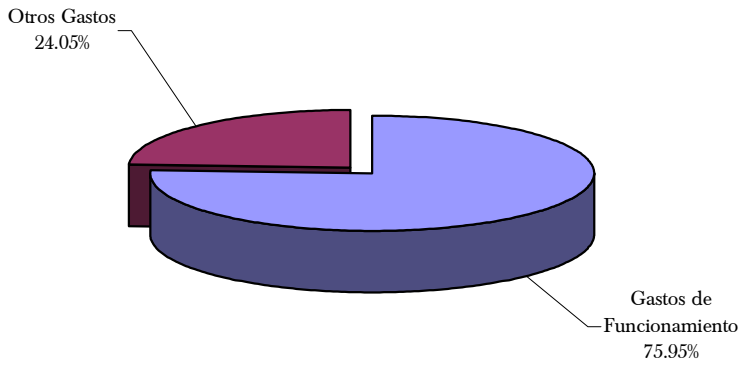
El CENTRO CULTURAL ejerció recursos por $ 8,439,433, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 25
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Gastos de Funcionamiento	6,409,976	75.95%
Otros Gastos	2,029,457	24.05%
Total	**8,439,433**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del CENTRO CULTURAL

Gráfica No. 11
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el CENTRO CULTURAL aplicó el 75.95% en Gastos de Funcionamiento, por el pago de Sueldos y Salarios, éstos últimos son gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 26
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Aportación Estatal	5,733,274	5,690,911	-42,363	-0.74%
Ingresos Propios	2,099,280	3,218,914	1,119,634	53.33%
Otros Ingresos	133,926	343,041	209,115	156.14%
Total	**7,966,480**	**9,252,866**	**1,286,386**	**16.15%**

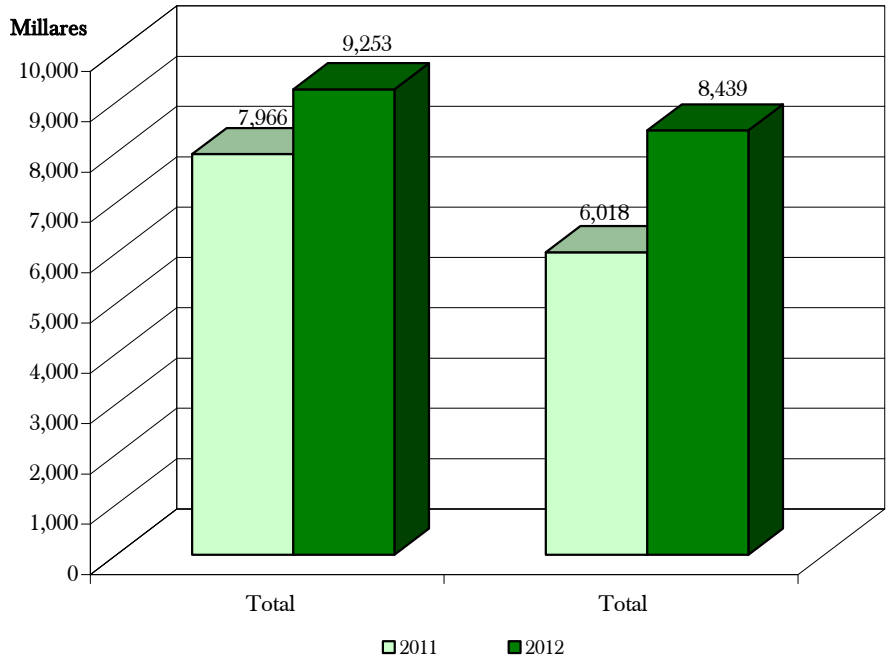
FUENTE: Información Financiera Preliminar del CENTRO CULTURAL de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 27
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Gastos de Funcionamiento	5,978,543	6,409,976	431,433	7.22%
Gastos Financieros	21,611	0	-21,611	-100.00%
Otros Gastos	18,138	2,029,457	2,011,319	11088.98%
Total	**6,018,292**	**8,439,433**	**2,421,141**	**40.23%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del CENTRO CULTURAL de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 12
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 16.15% y los Egresos en un 40.23%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de un 3.57%, concluimos que en términos reales los ingresos del CENTRO CULTURAL aumentaron en un 12.58% y los egresos en un 36.66%.

V.3 Colegio de Bachilleres del Estado de Durango (COBAED)

V.3.1 Ingresos

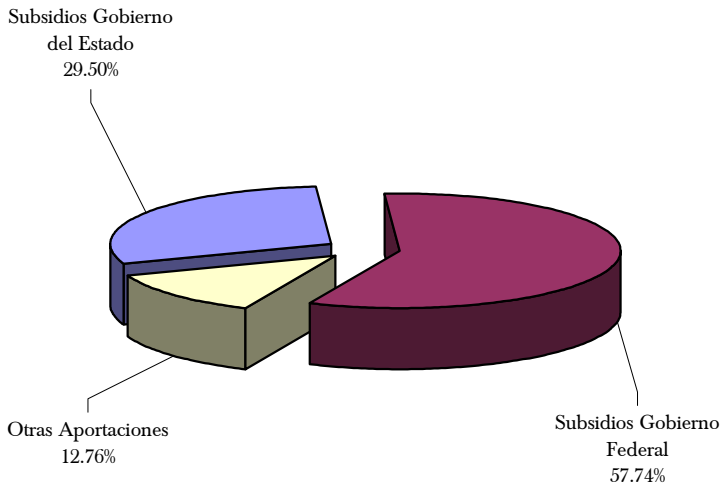
El COBAED obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $461,017,673, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 28
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	136,000,000	29.50%
Subsidios Gobierno Federal	266,207,207	57.74%
Otras Aportaciones	58,810,466	12.76%
Total	**461,017,673**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del COBAED

Gráfica No. 13
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

136,000,000 / 461,017,673 = 0.295

Este Indicador nos muestra que el COBAED para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 29.5%.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.3.2 Egresos

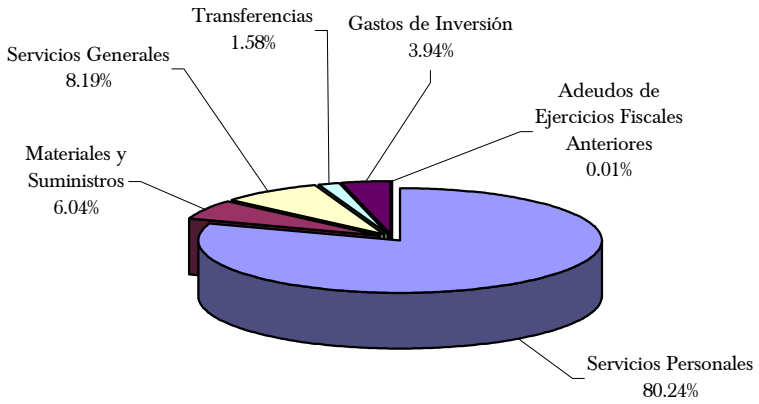
El COBAED ejerció recursos por $ 467,099,959, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 29
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	374,834,906	80.24%
Materiales y Suministros	28,226,307	6.04%
Servicios Generales	38,271,142	8.19%
Transferencias	7,372,049	1.58%
Gastos de Inversión	18,395,255	3.94%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	300	0.01%
Total	**467,099,959**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del COBAED

Gráfica No. 14
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el COBAED aplicó el 80.24% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo y docente, éstos últimos son gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 30
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidios Gobierno del Estado	130,940,000	136,000,000	5,060,000	3.86%
Subsidios Gobierno Federal	242,546,323	266,207,207	23,660,884	9.76%
Otras Aportaciones	42,786,215	58,810,466	16,024,251	37.45%
Total	**416,272,538**	**461,017,673**	**44,745,135**	**10.75%**

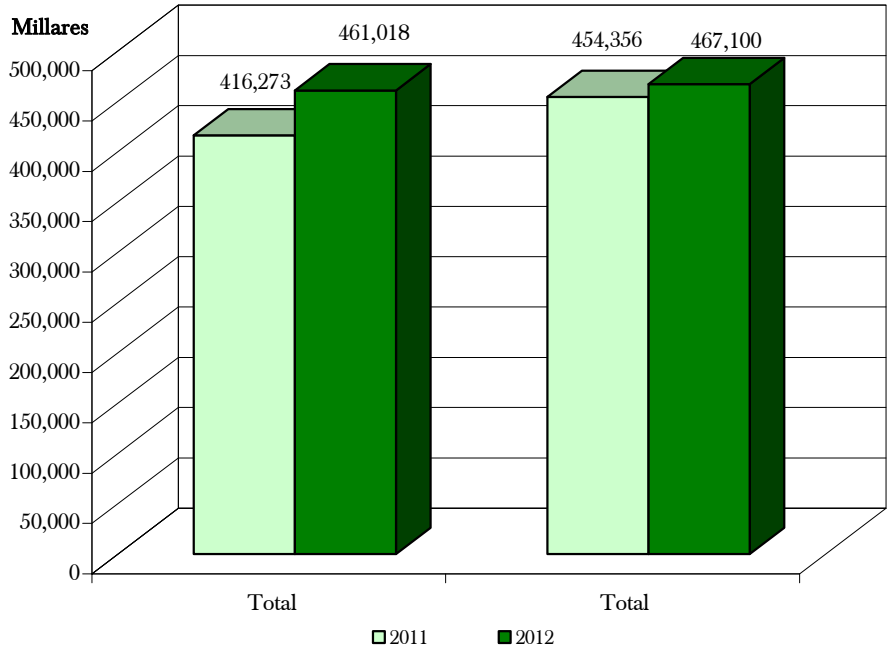
FUENTE: Información Financiera Preliminar del COBAED de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 31
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	346,436,344	374,834,906	28,398,562	8.20%
Materiales y Suministros	30,889,078	28,226,307	-2,662,771	-8.62%
Servicios Generales	27,666,110	38,271,142	10,605,032	38.33%
Transferencias	7,372,049	7,372,049	0	0.00%
Gastos de Inversión	41,982,622	18,395,255	-23,587,367	-56.18%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anterior	9,408	300	-9,108	-96.81%
Total	**454,355,611**	**467,099,959**	**12,744,348**	**2.80%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del COBAED de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 15
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 10.75% y los Egresos en un 2.80%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de un 3.57%, concluimos que en términos reales los ingresos del COBAED aumentaron en un 7.18% y los egresos disminuyeron en un 0.77%.

V.4 Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Durango (CONALEP)

V.4.1 Ingresos

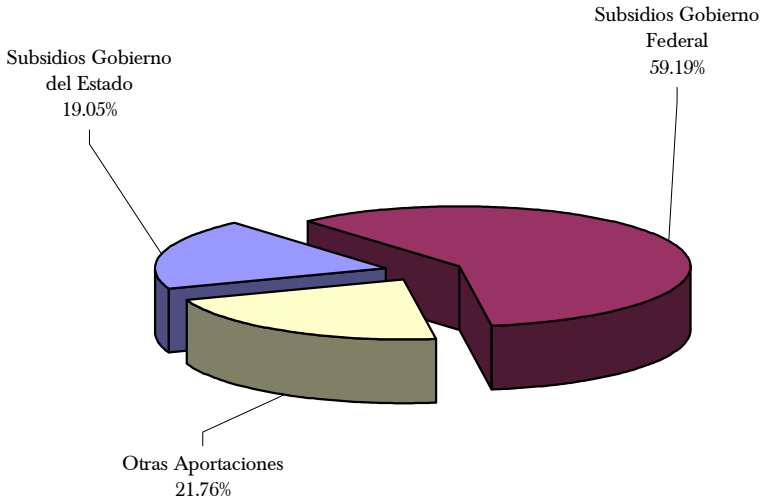
El CONALEP obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $55,417,494, los cuales se describen en el cuadro y grafica siguiente:

Cuadro No. 32
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	10,558,199	19.05%
Subsidios Gobierno Federal	32,802,614	59.19%
Otras Aportaciones	12,056,681	21.76%
Total	**55,417,494**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del CONALEP

Gráfica No. 16
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

10,558,199 / 55,417,494 = 0.190

Este Indicador nos muestra que el CONALEP para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 19.0%

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.4.2 Egresos

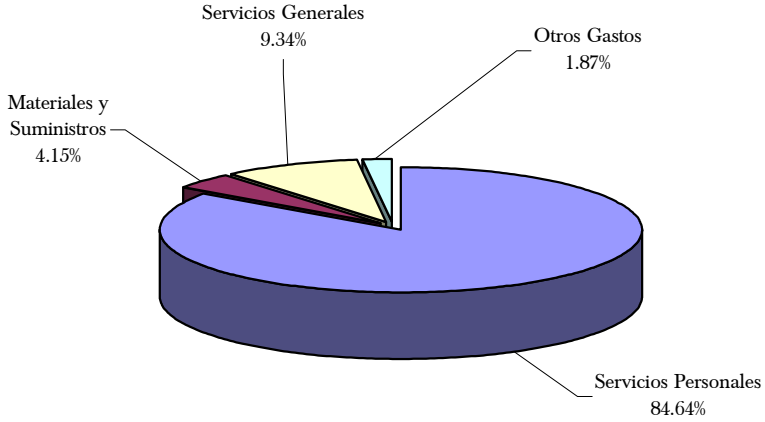
El CONALEP ejerció recursos por $ 56,558,208, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 33
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	47,871,377	84.64%
Materiales y Suministros	2,345,366	4.15%
Servicios Generales	5,281,534	9.34%
Otros Gastos	1,059,931	1.87%
Total	**56,558,208**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del CONALEP

Gráfica No. 17
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el CONALEP aplicó el 84.64% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo y docente, éstos últimos son gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 34
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidios Gobierno del Estado	10,493,776	10,558,199	64,423	0.61%
Subsidios Gobierno Federal	30,920,381	32,802,614	1,882,233	6.09%
Otras Aportaciones	9,112,504	12,056,681	2,944,177	32.31%
Total	**50,526,661**	**55,417,494**	**4,890,833**	**9.68%**

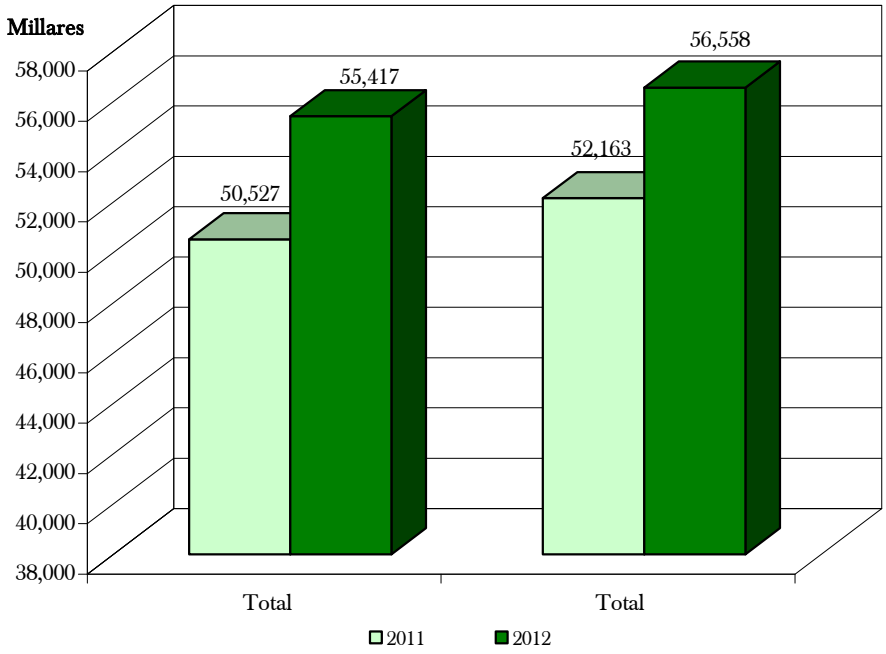
FUENTE: Información Financiera Preliminar del CONALEP de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 35
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	42,932,436	47,871,377	4,938,941	11.50%
Materiales y Suministros	2,697,733	2,345,366	-352,367	-13.06%
Servicios Generales	5,249,396	5,281,534	32,138	0.61%
Otros Gastos	1,283,708	1,059,931	-223,777	-17.43%
Total	**52,163,273**	**56,558,208**	**4,394,935**	**8.43%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del CONALEP de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 18
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 9.68% y los Egresos en un 8.43%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de 3.57% concluimos que en términos reales los ingresos del CONALEP aumentaron en un 6.11% y los egresos en un 4.86%.

V.5 Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Durango (CECyTED)

V.5.1 Ingresos

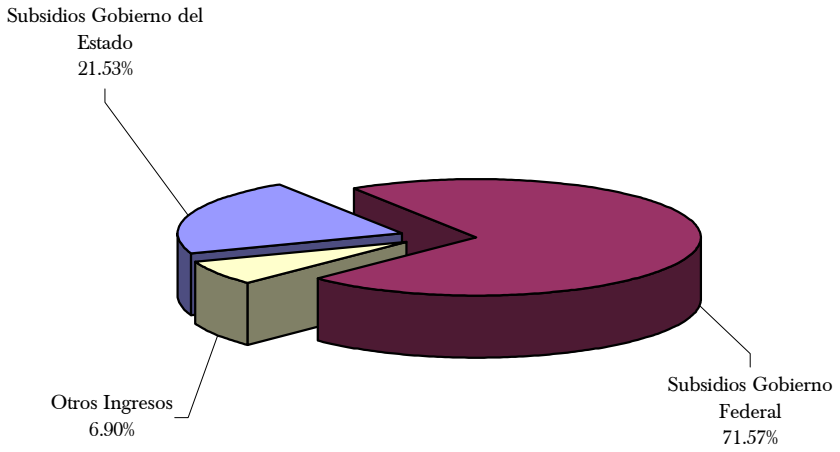
El CECyTED obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $ 177,697,637, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 36
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	38,249,180	21.53%
Subsidios Gobierno Federal	127,186,364	71.57%
Otros Ingresos	12,262,093	6.90%
Total	**177,697,637**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del CECyTED

Gráfica No. 19
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

38,249,180 / 177,697,637 = 0.215

Este Indicador nos muestra que el CECyTED para llevar a cabo sus actividades, dependen financieramente del Subsidio Estatal en un 21.5%.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.5.2 Egresos

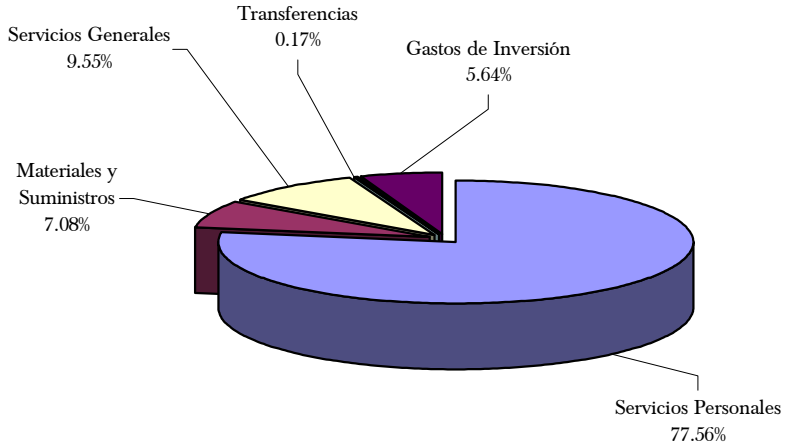
El CECyTED ejerció recursos por $ 194,741,247, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 37
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	151,034,799	77.56%
Materiales y Suministros	13,786,372	7.08%
Servicios Generales	18,606,723	9.55%
Transferencias	327,654	0.17%
Gastos de Inversión	10,985,699	5.64%
Total	**194,741,247**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del CECyTED

Gráfica No. 20
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el CECyTED aplicó el 77.56% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo y docente, éstos últimos son gastos relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 38
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidios Gobierno del Estado	38,263,172	38,249,180	-13,992	-0.04%
Subsidios Gobierno Federal	99,664,499	127,186,364	27,521,865	27.61%
Otros Ingresos	11,288,979	12,262,093	973,114	8.62%
Total	**149,216,650**	**177,697,637**	**28,480,987**	**19.09%**

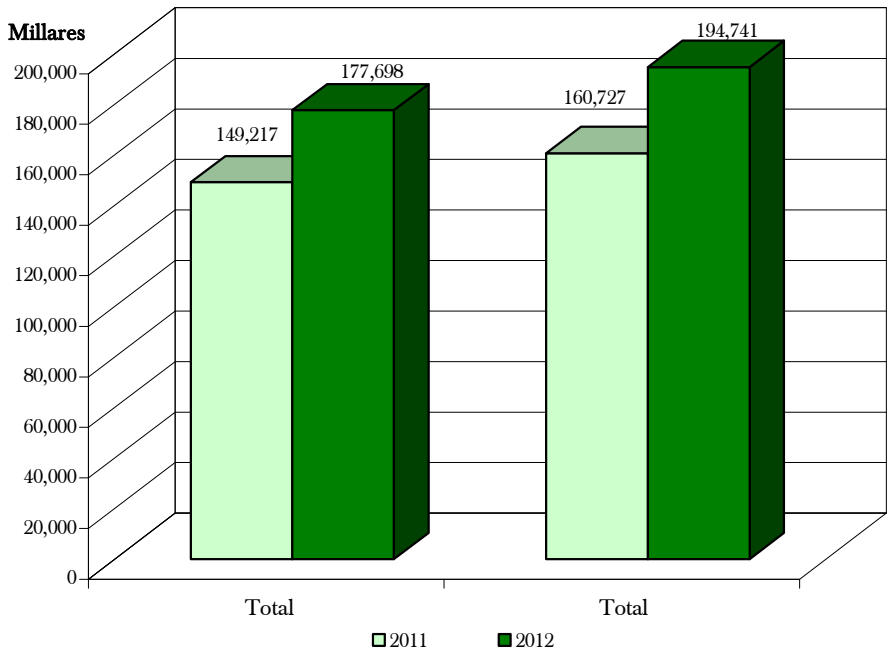
FUENTE: Información Financiera Preliminar del CECyTED de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 39
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	122,977,500	151,034,799	28,057,299	22.81%
Materiales y Suministros	9,771,320	13,786,372	4,015,052	41.09%
Servicios Generales	15,298,486	18,606,723	3,308,237	21.62%
Transferencias	264,900	327,654	62,754	23.69%
Gastos de Inversión	12,414,932	10,985,699	-1,429,233	-11.51%
Total	**160,727,138**	**194,741,247**	**34,014,109**	**21.16%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del CECyTED de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 21
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 19.09% y los Egresos en un 21.16%; si consideramos que en 2012 la inflación fue de un 3.57%, concluimos que en términos reales los ingresos del CECyTED aumentaron en un 15.52% y los egresos en un 17.59%.

V.6 Comisión del Agua del Estado de Durango (CAED)

V.6.1 Ingresos

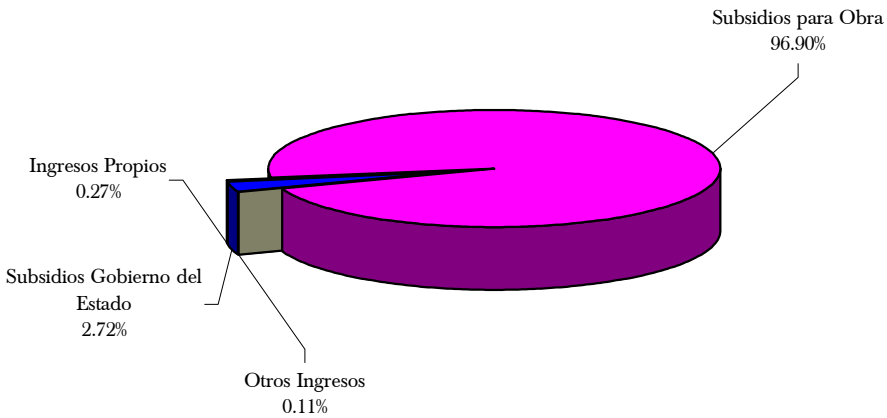
El CAED obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $ 587,832,197, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 40
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	16,014,035	2.72%
Ingresos Propios	1,542,340	0.27%
Subsidios para Obra	569,624,341	96.90%
Otros Ingresos	651,481	0.11%
Total	**587,832,197**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del CAED

Gráfica No. 22
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total
16,014,035 / 587,832,197 = 0.027

Este Indicador nos muestra que el CAED para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 2.7%.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.6.2 Egresos

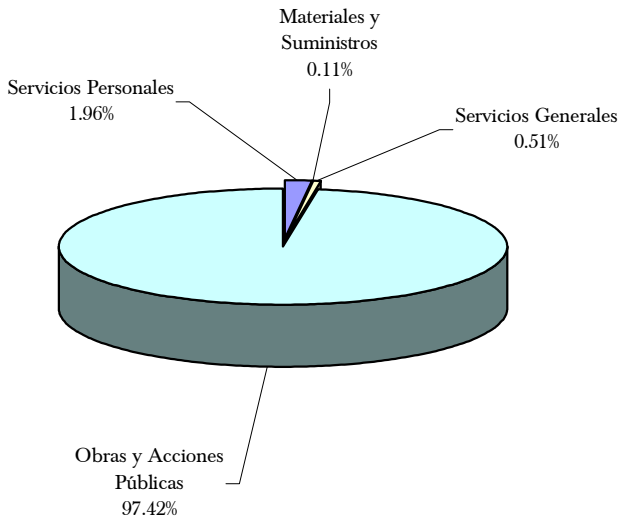
El CAED ejerció recursos por $ 693,855,916 en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 41
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	13,582,167	1.96%
Materiales y Suministros	749,528	0.11%
Servicios Generales	3,555,789	0.51%
Obras y Acciones Públicas	675,968,432	97.42%
Total	**693,855,916**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 el CAED

Gráfica No. 23
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el CAED aplicó el 97.42% en Obras y Acciones Públicas, gastos relacionados directamente con el objeto para el cual fue creado el Organismo

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 42
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidios Gobierno del Estado	11,955,409	16,014,035	4,058,626	33.95%
Subsidios Gobierno Federal	7,507,182	0	-7,507,182	-100.00%
Ingresos Propios	0	1,542,340	1,542,340	100.00%
Subsidios para Obra	574,219,993	569,624,341	-4,595,652	-0.80%
Otros Ingresos	1,117,922	651,481	-466,441	-41.72%
Total	**594,800,506**	**587,832,197**	**-6,968,309**	**-1.17%**

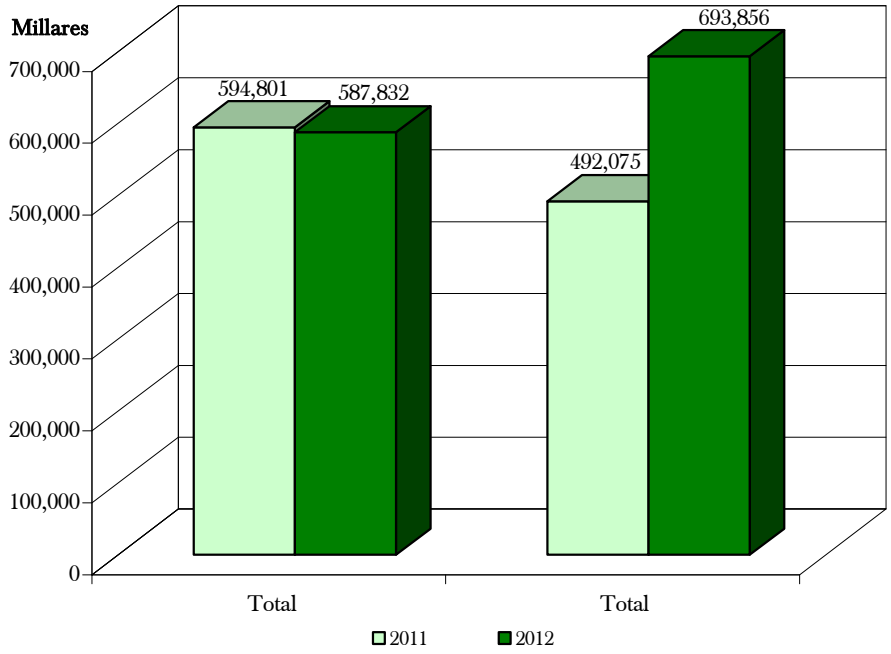
FUENTE: Información Financiera Preliminar del CAED de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 43
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	12,507,540	13,582,167	1,074,627	8.59%
Materiales y Suministros	421,788	749,528	327,740	77.70%
Servicios Generales	2,547,301	3,555,789	1,008,488	39.59%
Obras y Acciones Públicas	476,598,292	675,968,432	199,370,140	41.83%
Total	**492,074,921**	**693,855,916**	**201,780,995**	**41.01%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del CAED de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 24
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos disminuyeron en comparación al 2011 en un 1.17% y los Egresos aumentaron en un 41.01%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de un 3.57%, concluimos que en términos reales los Ingresos del CAED disminuyeron en un 4.74% y los Egresos aumentaron en un 37.44%.

V.7 Comisión Estatal de Suelo y Vivienda (COESVI)

V.7.1 Ingresos

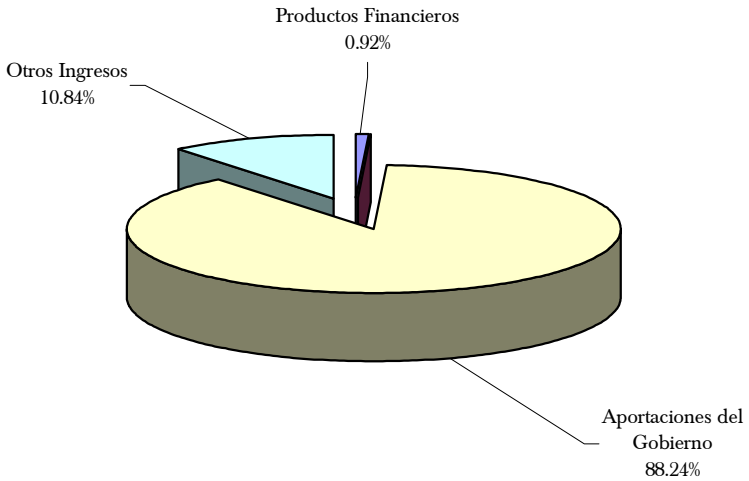
El COESVI obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $ 69,961,019, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 44
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Productos		
Productos Financieros	641,889	0.92%
Aprovechamientos		
Aportaciones del Gobierno	61,736,077	88.24%
Otros Ingresos	7,583,053	10.84%
Total	**69,961,019**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del COESVI

Gráfica No. 25
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

61,736,077 / 69,961,019 = 0.882

Este Indicador nos muestra que el COESVI para llevar a cabo sus actividades, dependen financieramente del Subsidio Estatal en un 88.2%.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.7.2 Egresos

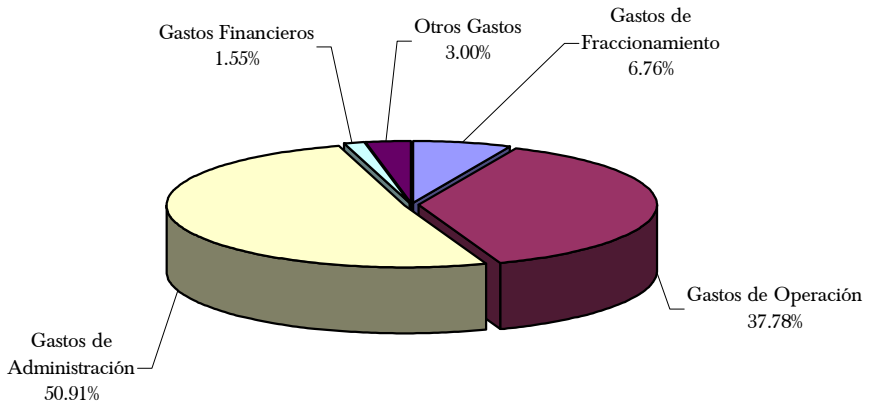
El COESVI ejerció recursos por $ 63,063,222, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 45
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Gastos de Fraccionamiento	4,262,495	6.76%
Gastos de Operación	23,822,429	37.78%
Gastos de Administración	32,107,910	50.91%
Gastos Financieros	976,144	1.55%
Otros Gastos	1,894,244	3.00%
Total	**63,063,222**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del COESVI

Gráfica No. 26
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el COESVI aplicó el 37.78% en Gastos de Operación, el 6.76% en Gastos de Fraccionamiento y el 50.91% en Gastos de Administración, por el pago de prestaciones al personal administrativo y técnico y gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 46
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Productos				
Ingresos Propios	7,842,937	0	-7,842,937	-100.00%
Productos Financieros	952,752	641,889	-310,863	-32.63%
Aprovechamientos				
Aportaciones del Gobierno	66,531,053	61,736,077	-4,794,976	-7.21%
Otros Ingresos	6,626,463	7,583,053	956,590	14.44%
Total	**81,953,205**	**69,961,019**	**-11,992,186**	**-14.63%**

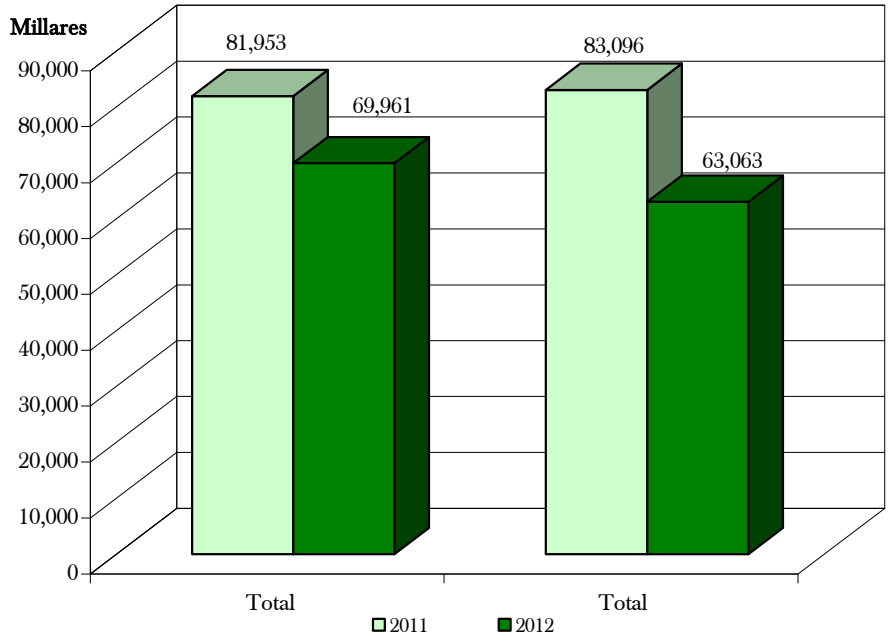
FUENTE: Información Financiera Preliminar del COESVI de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 47
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Gastos de Fraccionamiento	17,193,009	4,262,495	-12,930,514	-75.21%
Gastos de Operación	23,256,108	23,822,429	566,321	2.44%
Gastos de Administración	36,245,484	32,107,910	-4,137,574	-11.42%
Gastos Financieros	1,065,952	976,144	-89,808	-8.43%
Otros Gastos	5,335,460	1,894,244	-3,441,216	-64.50%
Total	**83,096,013**	**63,063,222**	**-20,032,791**	**-24.11%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del COESVI de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 27
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos disminuyeron en comparación al 2011 en un 14.63% y los Egresos en un 24.11%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de 3.57% concluimos que en términos reales los ingresos del COESVI disminuyeron en un 18.20% y los egresos en un 27.68%.

V.8 Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Durango (COCyTED)

V.8.1 Ingresos

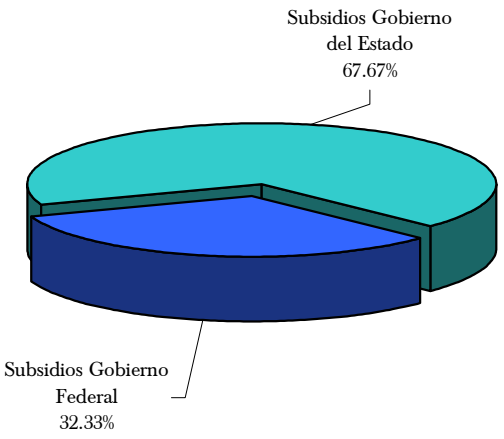
El COCyTED obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $ 9,082,491 los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 48
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	6,146,251	67.67%
Subsidios Gobierno Federal	2,936,240	32.33%
Total	**9,082,491**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del COCyTED

Gráfica No. 28
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

6,146,251 / 9,082,491 = 0.676

Este Indicador nos muestra que el COCyTED para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 67.6%.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.8.2 Egresos

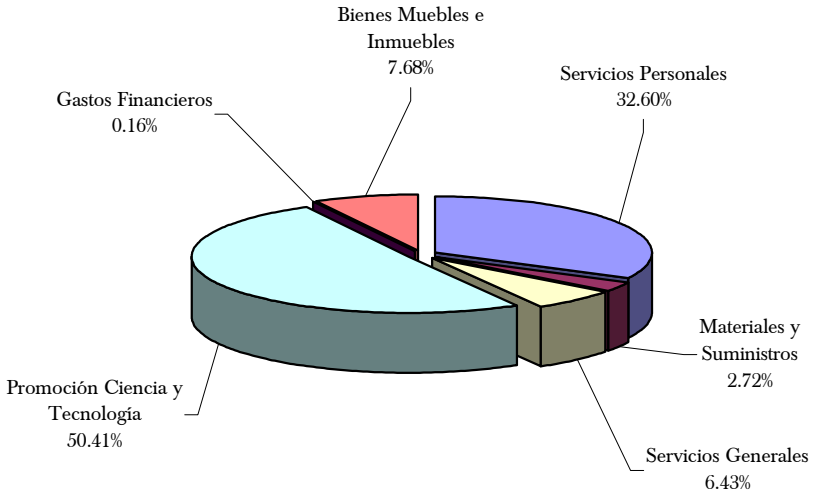
El COCyTED ejerció recursos por $ 7,130,871, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 49
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	2,324,644	32.60%
Materiales y Suministros	194,306	2.72%
Servicios Generales	458,836	6.43%
Promoción Ciencia y Tecnología	3,594,340	50.41%
Gastos Financieros	11,109	0.16%
Bienes Muebles e Inmuebles	547,636	7.68%
Total	**7,130,871**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del COCyTED

Gráfica No. 29
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el COCyTED aplicó el 32.60% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo y promotores, y un 50.41% en eventos de Promoción de Ciencia y Tecnología, ambos son gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado del Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 50
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidios Gobierno del Estado	6,132,024	6,146,251	14,227	0.23%
Subsidio Gobierno Federal	1,461,880	2,936,240	1,474,360	100.85%
Total	**7,593,904**	**9,082,491**	**1,488,587**	**19.60%**

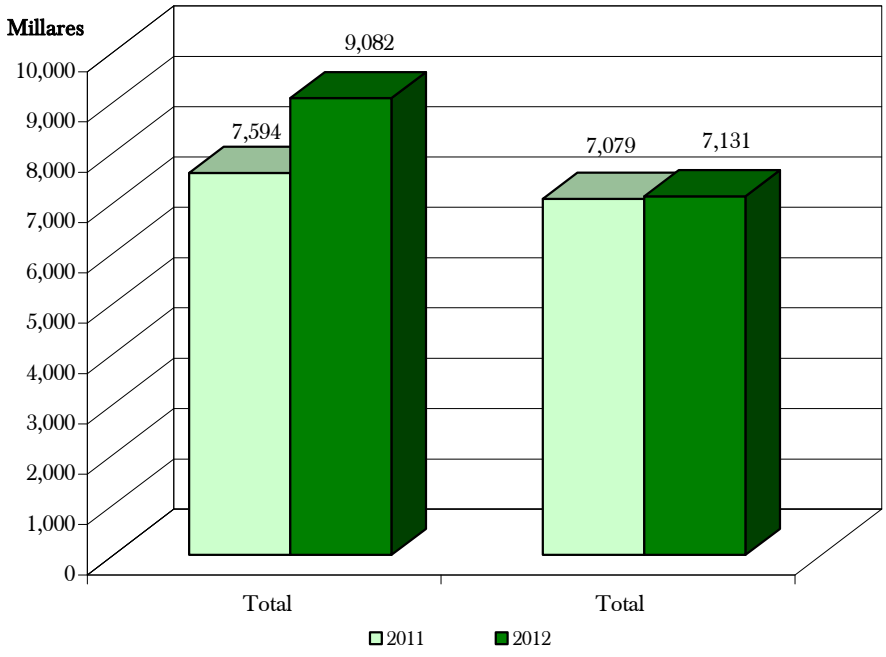
FUENTE: Información Financiera Preliminar del COCyTED de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 51
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	3,088,820	2,324,644	-764,176	-24.74%
Materiales y Suministros	466,609	194,306	-272,303	-58.36%
Servicios Generales	230,056	458,836	228,780	99.45%
Promoción Ciencia y Tecnología	2,856,913	3,594,340	737,427	25.81%
Gastos Financieros	24,052	11,109	-12,943	-53.81%
Bienes Muebles e Inmuebles	412,732	547,636	134,904	32.69%
Total	**7,079,182**	**7,130,871**	**51,689**	**0.73%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del COCyTED de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 30
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 19.60% y los egresos en un 0.73%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de un 3.57%, concluimos que en términos reales los ingresos del COCyTED aumentaron en un 16.03% y los egresos disminuyeron en un 2.84%

V.9 Dirección Estatal de Ferias, Espectáculos y Exposiciones de Durango (FERIA)

V.9.1 Ingresos

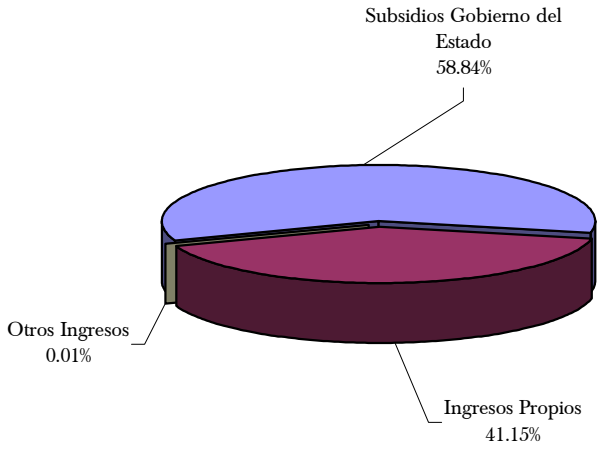
La FERIA obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $ 69,677,484, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 52
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	40,999,985	58.84%
Ingresos Propios	28,673,752	41.15%
Otros Ingresos	3,747	0.01%
Total	**69,677,484**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de la FERIA

Gráfica No. 31
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

40,999,985 / 69,677,484 = 0.588

Este indicador nos muestra que la FERIA para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 58.8%.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.9.2 Egresos

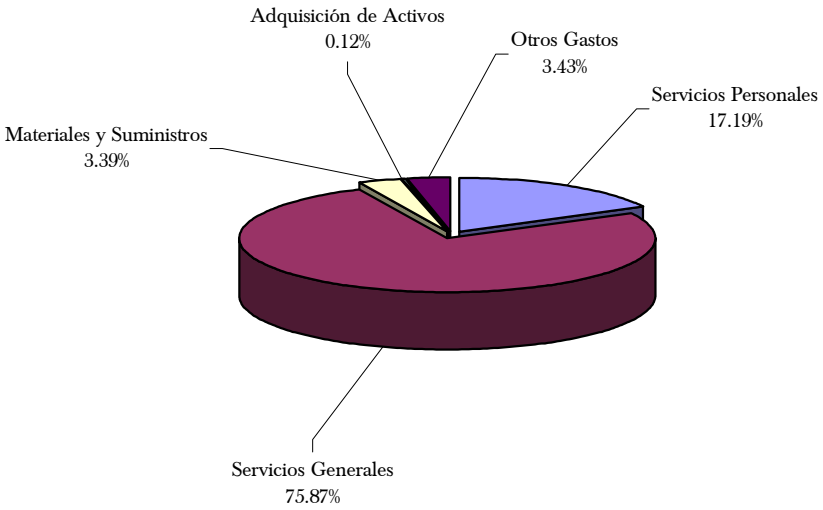
La FERIA ejerció recursos por $ 75,674,898, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 53
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	13,009,248	17.19%
Servicios Generales	57,415,201	75.87%
Materiales y Suministros	2,566,640	3.39%
Adquisición de Activos	90,806	0.12%
Otros Gastos	2,593,003	3.43%
Total	**75,674,898**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de la FERIA

Gráfica No. 32
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, la FERIA aplicó el 75.87% en Servicios Generales, entre los cuales destacan Velaria, Conducción de Eventos Velaria y Desfile de Carros Alegóricos; gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado del Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 54
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidios Gobierno del Estado	3,302,248	40,999,985	37,697,737	1141.58%
Ingresos Propios	30,486,968	28,673,752	-1,813,216	-5.95%
Otros Ingresos	787,414	3,747	-783,667	-99.52%
Total	**34,576,630**	**69,677,484**	**35,100,854**	**101.52%**

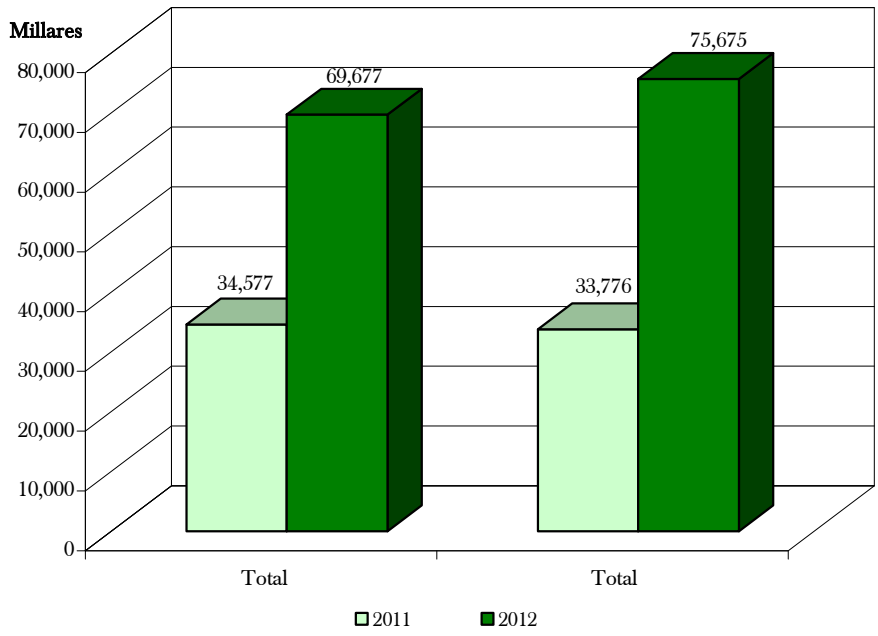
FUENTE: Información Financiera Preliminar de la FERIA de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 55
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	6,915,442	13,009,248	6,093,806	88.12%
Servicios Generales	2,256,337	57,415,201	55,158,864	2444.62%
Materiales y Suministros	2,654,440	2,566,640	-87,800	-3.31%
Gastos por Eventos y Espectáculos Públicos	21,388,051	0	-21,388,051	-100.00%
Adquisición de Activos	0	90,806	90,806	100.00%
Gastos Financieros	42,730	0	-42,730	-100.00%
Otros Gastos	518,858	2,593,003	2,074,145	399.75%
Total	**33,775,858**	**75,674,898**	**41,899,040**	**124.05%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar de la FERIA de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 33
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 101.52% y los Egresos en un 124.05%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de un 3.57%, concluimos que en términos reales los ingresos de la FERIA aumentaron en un 97.95% y los egresos en un 120.48%

V.10 Dirección de Pensiones del Estado de Durango (DPE)

V.10.1 Ingresos

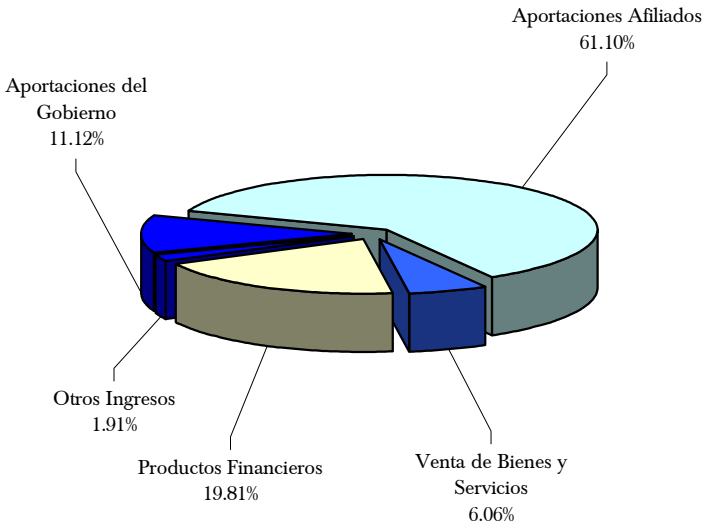
La DPE obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $477,452,709, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 56
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Aportaciones del Gobierno	53,097,876	11.12%
Aportaciones Afiliados	291,735,956	61.10%
Ventas de Bienes y Servicios	28,936,151	6.06%
Productos Financieros	94,568,078	19.81%
Otros Ingresos	9,114,648	1.91%
Total	**477,452,709**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de DPE

Gráfica No. 34
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

53,097,876 / 477,452,709 = 0.111

Este Indicador nos muestra que la DPE para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente en un 11.1% del Subsidio Estatal.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.10.2 Egresos

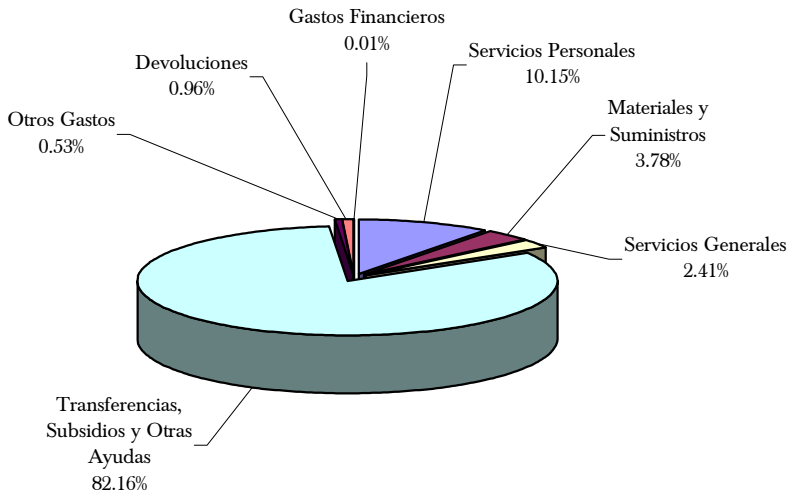
La DPE ejerció recursos por $ 426,986,998, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 57
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	43,352,064	10.15%
Materiales y Suministros	16,179,856	3.78%
Servicios Generales	10,271,506	2.41%
Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas	350,823,431	82.16%
Otros Gastos	2,263,951	0.53%
Devoluciones	4,095,745	0.96%
Gastos Financieros	445	0.01%
Total	**426,986,998**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de DPE

Gráfica No. 35
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que la DPE aplicó el 82.16% en el pago de Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas (Jubilaciones), gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

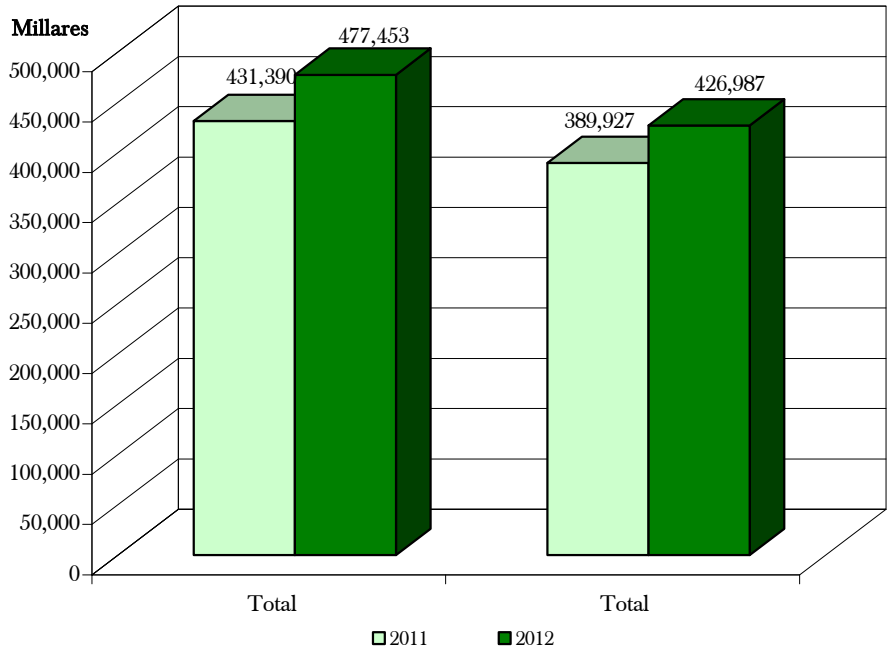
Cuadro No. 58
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Aportaciones del Gobierno	43,208,189	53,097,876	9,889,687	22.89%
Aportaciones Afiliados	261,362,519	291,735,956	30,373,437	11.62%
Ventas de Bienes y Servicios	33,642,705	28,936,151	-4,706,554	-13.99%
Productos Financieros	89,013,003	94,568,078	5,555,075	6.24%
Otros Ingresos	4,163,636	9,114,648	4,951,012	118.91%
Total	**431,390,052**	**477,452,709**	**46,062,657**	**10.68%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar de DPE de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 59
Comparativo de Recursos Ejercidos
¡Error! Vínculo no válido.
FUENTE: Información Financiera Preliminar de DPE de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 36
Comparativo Ingresos- Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 10.68% y los Egresos en un 9.50%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de un 3.57% concluimos que en términos reales los ingresos de la DPE aumentaron en un 7.11% y los egresos aumentaron en un 5.93%.

V.11 Instituto de Cultura del Estado de Durango (ICED)

V.11.1 Ingresos

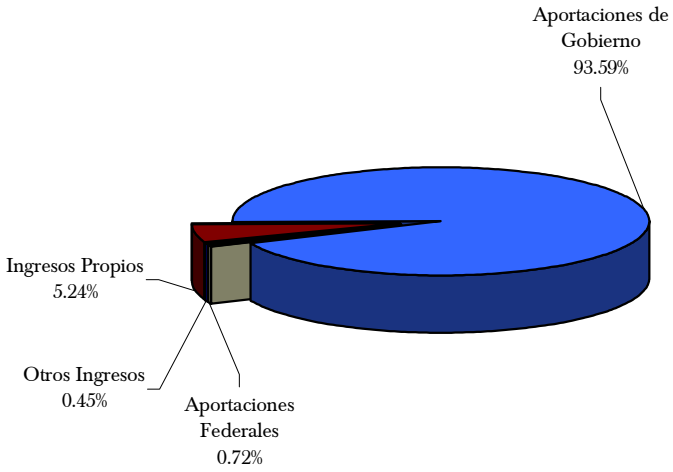
El ICED obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $ 39,171,018, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 60
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Productos		
Ingresos Propios	2,050,651	5.24%
Aprovechamientos		
Aportaciones del Gobierno	36,660,065	93.59%
Aportaciones Federales	283,200	0.72%
Otros Ingresos	177,102	0.45%
Total	**39,171,018**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del ICED

Gráfica No. 37
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

36,660,065 / 39,171,018 = 0.935

Este Indicador nos muestra que el ICED para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 93.5%.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.11.2 Egresos

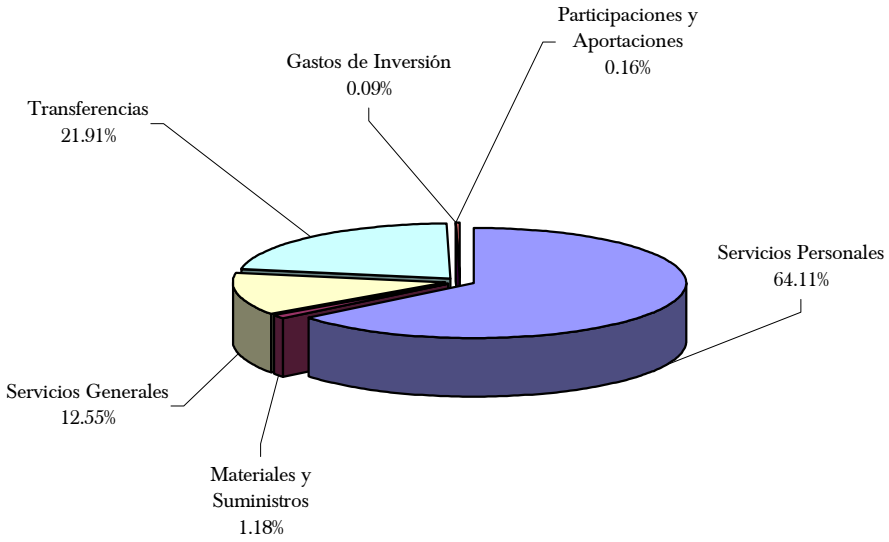
El ICED ejerció recursos por $ 40,504,337, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 61
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	25,965,997	64.11%
Materiales y Suministros	478,955	1.18%
Servicios Generales	5,083,367	12.55%
Transferencias	8,873,092	21.91%
Gastos de Inversión	38,375	0.09%
Participaciones y Aportaciones	64,551	0.16%
Total	**40,504,337**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del ICED

Gráfica No. 38
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el ICED aplicó el 64.11% en Servicios Personales, en los que se destaca el pago de Honorarios a promotores de la cultura y el 12.55% en Servicios Generales destacando gastos por Mantenimiento y Conservación de Instalaciones Culturales y gastos de Difusión e Información, gastos relacionados directamente con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 62
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Productos				
Ingresos Propios	2,593,706	2,050,651	-543,055	-20.94%
Aprovechamientos				
Aportaciones del Gobierno	35,771,667	36,660,065	888,398	2.48%
Aportaciones Federales	5,261,522	283,200	-4,978,322	-94.62%
Otros Ingresos	97,440	177,102	79,662	81.75%
Total	**43,724,335**	**39,171,018**	**-4,553,317**	**-10.41%**

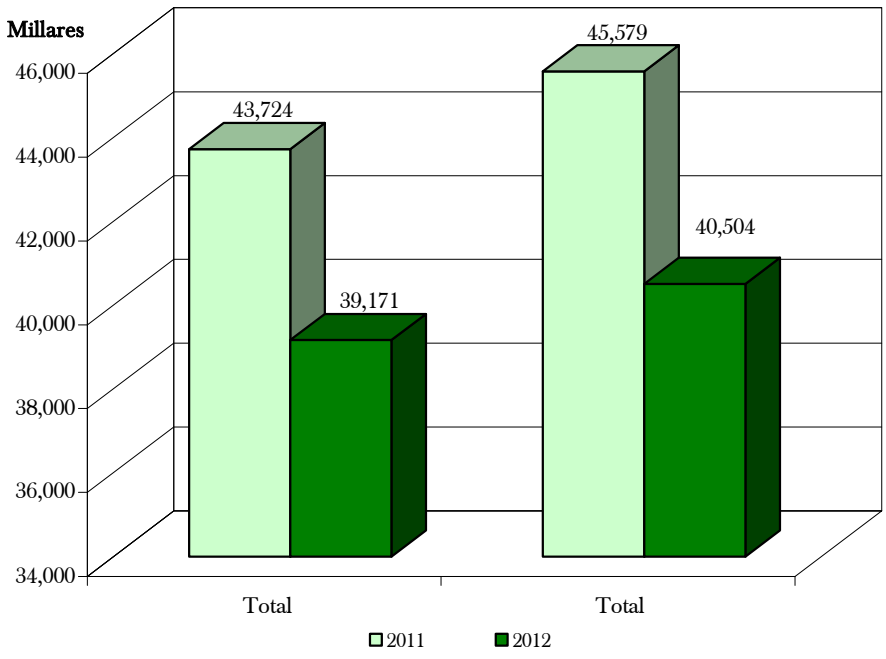
FUENTE: Información Financiera Preliminar del ICED de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 63
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	25,103,229	25,965,997	862,768	3.44%
Materiales y Suministros	2,176,857	478,955	-1,697,902	-78.00%
Servicios Generales	14,272,810	5,083,367	-9,189,443	-64.38%
Transferencias	58,470	8,873,092	8,814,622	15075.46%
Gastos de Inversión	86,880	38,375	-48,505	-55.83%
Participaciones y Aportaciones	3,880,609	64,551	-3,816,058	-98.34%
Total	**45,578,855**	**40,504,337**	**-5,074,518**	**-11.13%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del ICED de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 39
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos disminuyeron en comparación al 2011 en un 10.41% y los Egresos en un 11.13%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de 3.57%, concluimos que en términos reales los ingresos del ICED disminuyeron en un 13.98% y los egresos en un 14.70%

V.12 Instituto de Desarrollo Urbano del Estado (IDUE)

V.12.1 Ingresos

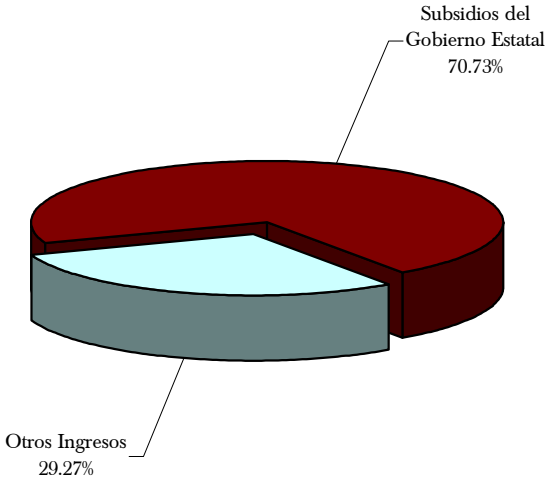
El IDUE obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $ 8,561,235, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 64
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios del Gobierno Estatal	6,055,298	70.73%
Otros Ingresos	2,505,937	29.27%
Total	**8,561,235**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del IDUE

Gráfica No. 40
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

6,055,298 / 8,561,235 = 0.707

Este Indicador nos muestra que el IDUE para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 70.7%

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.12.2 Egresos

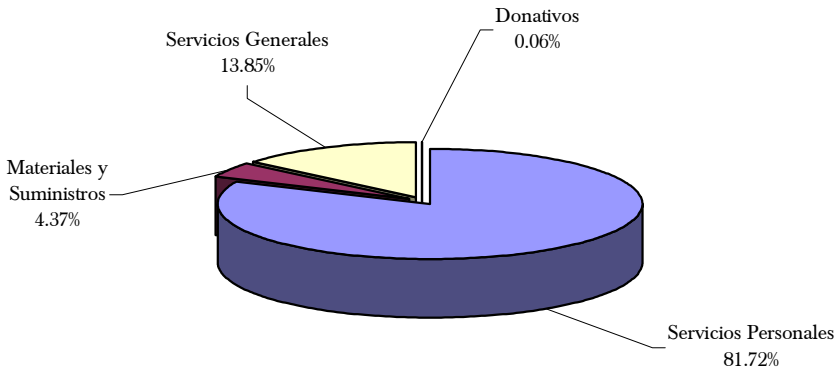
El IDUE ejerció recursos por $ 5,672,040, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 65
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	4,635,030	81.72%
Materiales y Suministros	247,854	4.37%
Servicios Generales	785,861	13.85%
Donativos	3,295	0.06%
Total	**5,672,040**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del IDUE

Gráfica No. 41
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el IDUE aplicó el 81.72% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo, y el 13.85% en Servicios Generales, destacando gastos por servicio telefónico, servicio de energía eléctrica y servicio de agua potable.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 66
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidios del Gobierno Estatal	6,153,360	6,055,298	-98,062	-1.59%
Otros Ingresos	4,303,020	2,505,937	-1,797,083	-41.76%
Total	**10,456,380**	**8,561,235**	**-1,895,145**	**-18.12%**

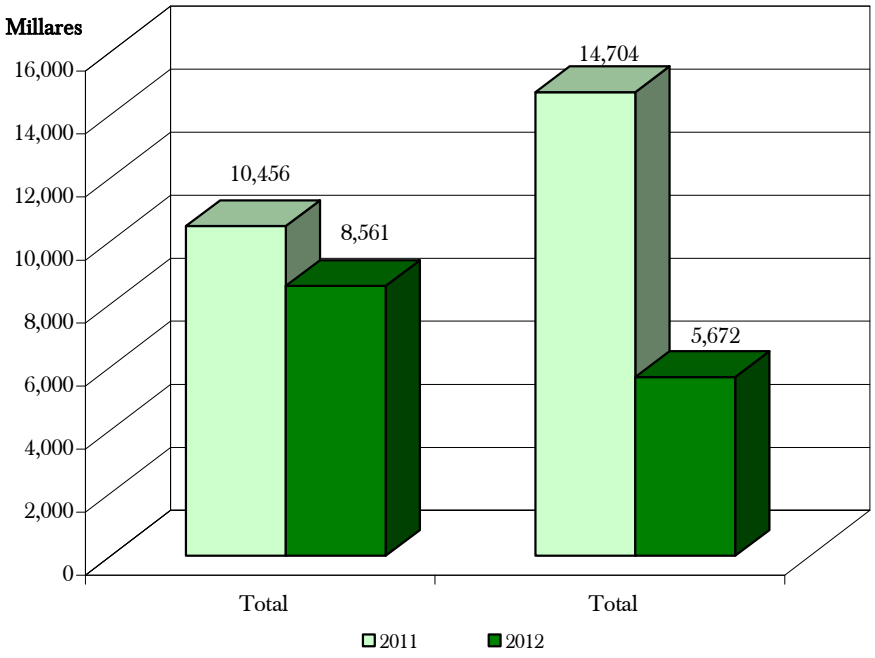
FUENTE: Información Financiera Preliminar del IDUE de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 67
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	4,753,788	4,635,030	-118,758	-2.50%
Materiales y Suministros	166,948	247,854	80,906	48.46%
Servicios Generales	724,116	785,861	61,745	8.53%
Donativos	0	3,295	3,295	100.00%
Estudios y Proyectos	9,043,940	0	-9,043,940	-100.00%
Gastos Financieros	15,688	0	-15,688	-100.00%
Total	**14,704,480**	**5,672,040**	**-9,032,440**	**-61.43%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del IDUE de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 42
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos disminuyeron en comparación al 2011 en un 18.12% y los Egresos en un 61.43%; si consideramos que durante 2011 la inflación fue de 3.57%, concluimos que en términos reales los Ingresos del IDUE disminuyeron en un 21.69% y los egresos en un 65.00%

V.13 Instituto de la Mujer Duranguense (IMD)

La administración de los recursos de este Organismo son manejados de manera centralizada en la Secretaría de Finanzas y de Administración, en los términos que señala el primer párrafo del Artículo 26 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado.

V.14 Instituto para la Infraestructura Física Educativa del Estado de Durango (INIFEED)

V.14.1 Ingresos

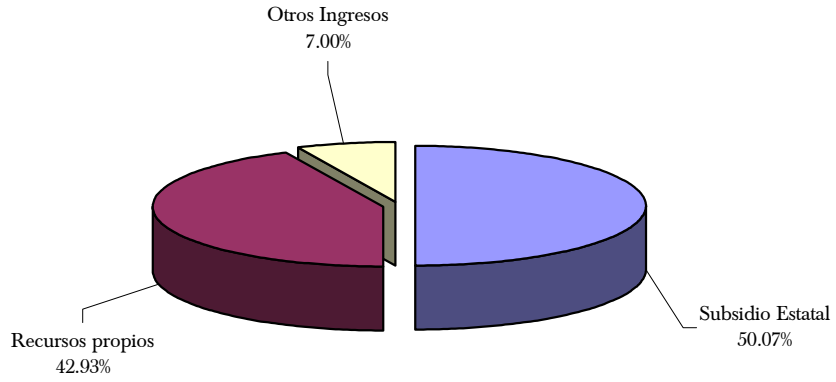
El INIFEED obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $ 17,077,407, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 68
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidio Estatal	8,550,919	50.07%
Recursos propios	7,331,014	42.93%
Otros Ingresos	1,195,474	7.00%
Total	**17,077,407**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del INIFEED

Gráfica No. 43
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

8,550,919 / 17,077,407 = 0.500

Este Indicador nos muestra que el INIFEED para llevar a cabo sus actividades, dependen financieramente del Subsidio Estatal en un 50.0%

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.14.2 Egresos

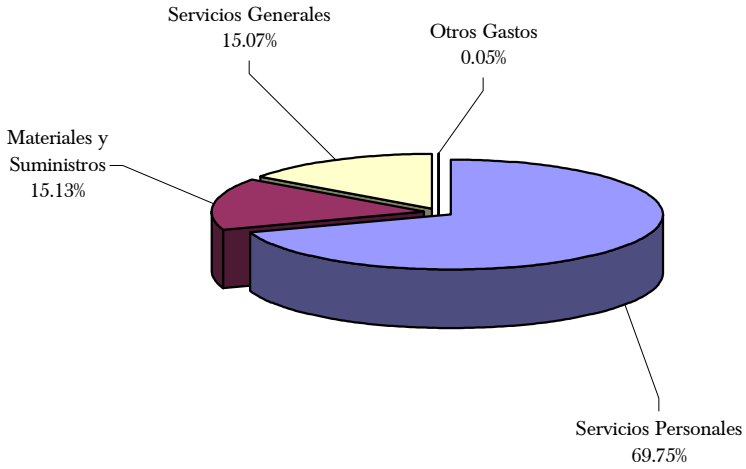
El INIFEED ejerció recursos por $ 16,340,355, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 69
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	11,396,887	69.75%
Materiales y Suministros	2,471,976	15.13%
Servicios Generales	2,463,011	15.07%
Otros Gastos	8,481	0.05%
Total	**16,340,355**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del INIFEED

Gráfica No. 44
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el INIFEED aplicó el 69.75% en Servicios Personales, por el pago de sueldos al personal administrativo y operativo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 70
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidio Estatal	9,000,969	8,550,919	-450,050	-5.00%
Recursos propios	3,554,377	7,331,014	3,776,637	106.25%
Otros Ingresos	2,734,275	1,195,474	-1,538,801	-56.28%
Total	**15,289,621**	**17,077,407**	**1,787,786**	**11.69%**

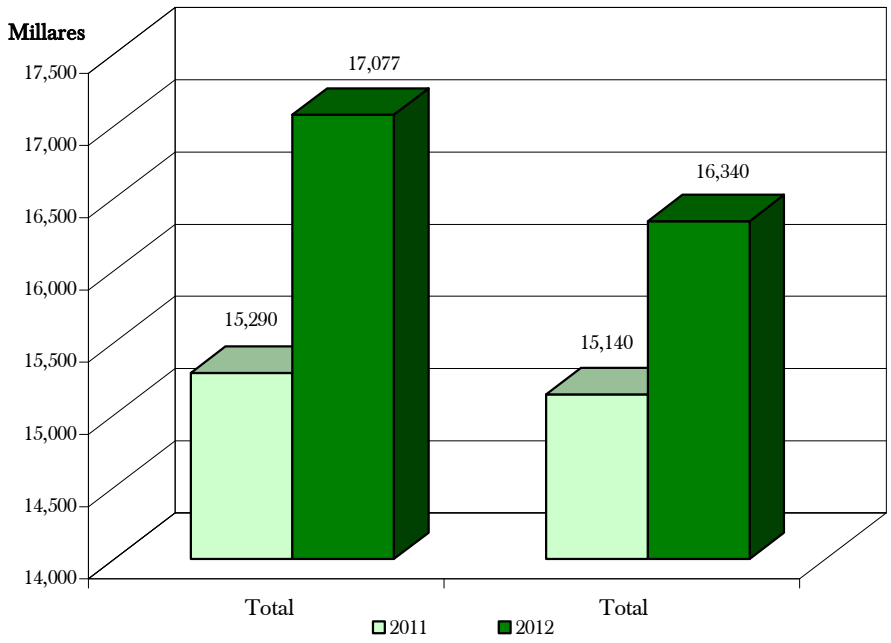
FUENTE: Información Financiera Preliminar del INIFEED de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 71
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	11,574,356	11,396,887	-177,469	-1.53%
Materiales y Suministros	1,432,267	2,471,976	1,039,709	72.59%
Servicios Generales	2,046,393	2,463,011	416,618	20.36%
Otros Gastos	87,251	8,481	-78,770	-90.28%
Total	**15,140,267**	**16,340,355**	**1,200,088**	**7.93%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del INIFEED de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 45
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 11.69% y los Egresos en un 7.93%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de 3.57% concluimos que en términos reales los ingresos del INIFEED aumentaron en un 8.12% y los egresos en un 4.36%.

V.15 Instituto Duranguense de Educación para Adultos (IDEA)

V.15.1 Ingresos

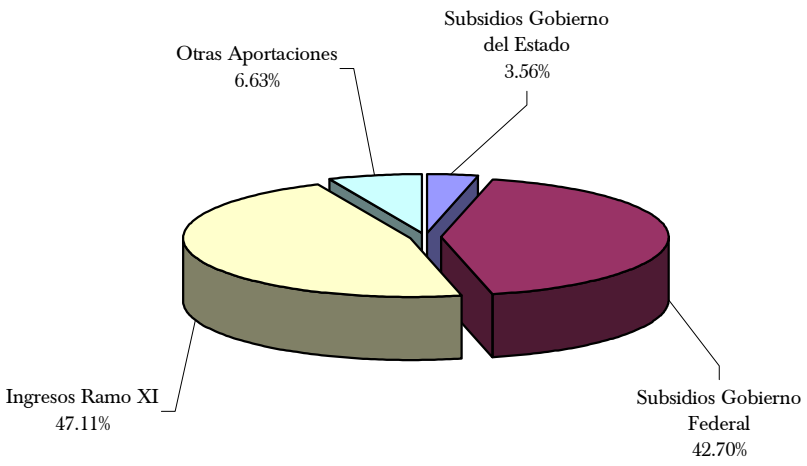
El IDEA obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $123,548,369, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 72
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	4,404,308	3.56%
Subsidios Gobierno Federal	52,753,159	42.70%
Ingresos Ramo XI	58,207,238	47.11%
Otras Aportaciones	8,183,664	6.63%
Total	**123,548,369**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del IDEA

Gráfica No. 46
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

4,404,308 / 123,548,369 = 0.035

Este Indicador nos muestra que el IDEA para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 3.5%.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.15.2 Egresos

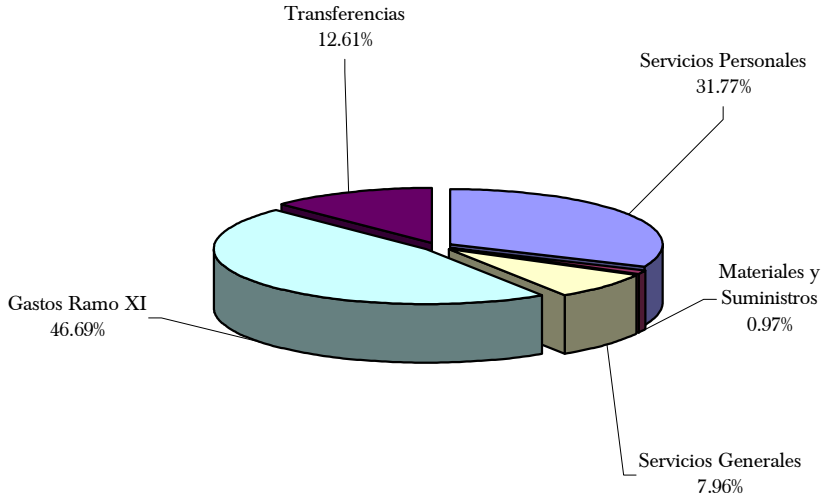
El IDEA ejerció recursos por $ 124,304,756, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 73
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	39,487,450	31.77%
Materiales y Suministros	1,208,568	0.97%
Servicios Generales	9,897,743	7.96%
Gastos Ramo XI	58,038,076	46.69%
Transferencias	15,672,919	12.61%
Total	**124,304,756**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del IDEA

Gráfica No. 47
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el IDEA aplicó el 46.69% en Gastos de Ramo XI, destinados a la educación pública en los conceptos de educación, deporte y cultura; y el 31.77% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo y docente, éstos últimos son gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 74
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidios Gobierno del Estado	10,622,503	4,404,308	-6,218,195	-58.54%
Subsidios Gobierno Federal	51,156,760	52,753,159	1,596,399	3.12%
Ingresos Ramo XI	0	58,207,238	58,207,238	100.00%
Otras Aportaciones	8,608,367	8,183,664	-424,703	-4.93%
Total	**70,387,630**	**123,548,369**	**53,160,739**	**75.53%**

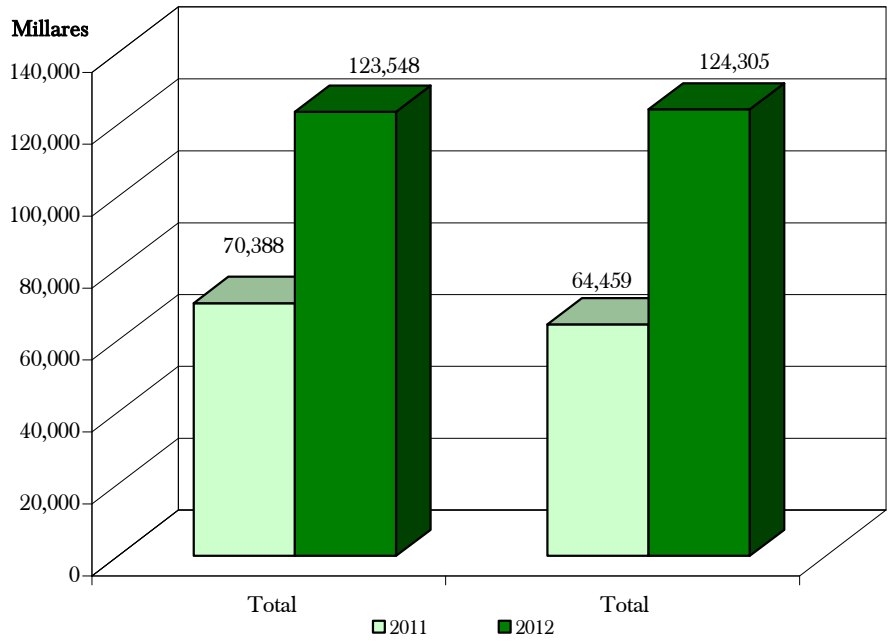
FUENTE: Información Financiera Preliminar del IDEA de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 75
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	37,986,049	39,487,450	1,501,401	3.95%
Materiales y Suministros	1,624,481	1,208,568	-415,913	-25.60%
Servicios Generales	7,911,507	9,897,743	1,986,236	25.11%
Gastos Ramo XI	0	58,038,076	58,038,076	100.00%
Transferencias	16,937,414	15,672,919	-1,264,495	-7.47%
Total	**64,459,451**	**124,304,756**	**59,845,305**	**92.84%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del IDEA de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 48
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 75.53% y los Egresos en un 92.84%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de un 3.57%, concluimos que en términos reales los ingresos del IDEA aumentaron en un 71.96% y los egresos en un 89.27%.

V.16 Instituto Duranguense de la Juventud (IDJ)

V.16.1 Ingresos

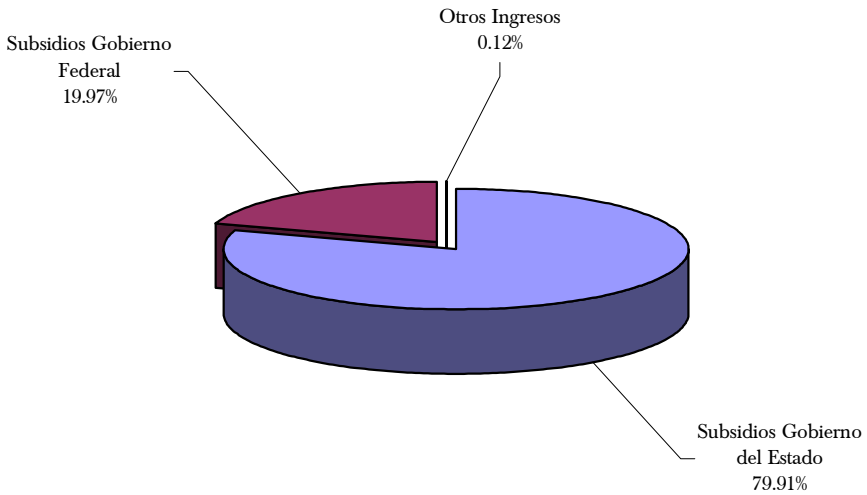
El IDJ obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $ 7,111,916, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 76
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	5,682,928	79.91%
Subsidios Gobierno Federal	1,420,000	19.97%
Otros Ingresos	8,988	0.12%
Total	**7,111,916**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del IDJ

Gráfica No. 49
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

5,682,928 / 7,111,916 = 0.799

Este Indicador nos muestra que el IDJ para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 79.9%.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.16.2 Egresos

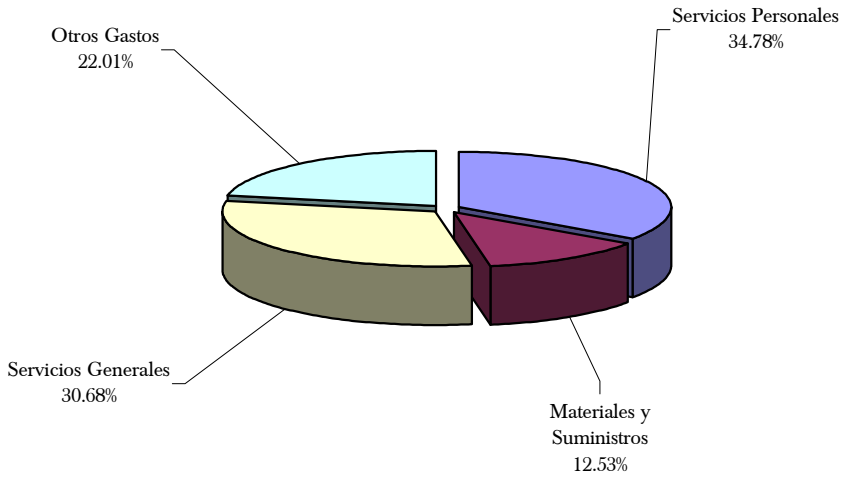
El IDJ ejerció recursos por $ 6,447,891, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 77
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	2,242,302	34.78%
Materiales y Suministros	808,070	12.53%
Servicios Generales	1,978,312	30.68%
Otros Gastos	1,419,207	22.01%
Total	**6,447,891**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del IDJ

Gráfica No. 50
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el IDJ aplicó el 34.78% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo y docente y el 22.01% en Otros Gastos, destacando gastos por Becas Radio y Televisión.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 78
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Subsidios Gobierno del Estado	4,033,253	5,682,928	1,649,675	40.90%
Subsidio Gobierno Federal	1,860,000	1,420,000	-440,000	-23.66%
Otros Ingresos	1,498,762	8,988	-1,489,774	-99.40%
Total	**7,392,015**	**7,111,916**	**-280,099**	**-3.79%**

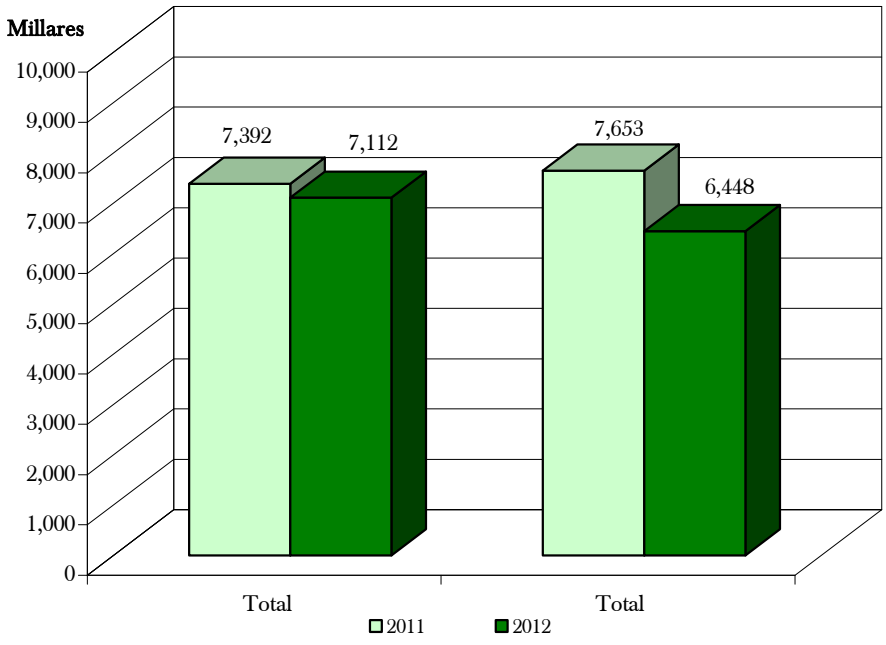
FUENTE: Información Financiera Preliminar del IDJ de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 79
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	2,041,242	2,242,302	201,060	9.85%
Materiales y Suministros	771,886	808,070	36,184	4.69%
Servicios Generales	3,529,251	1,978,312	-1,550,939	-43.95%
Otros Gastos	1,310,483	1,419,207	108,724	8.30%
Total	**7,652,862**	**6,447,891**	**-1,204,971**	**-15.75%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del IDJ de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 51
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos disminuyeron en comparación al 2011 en un 3.79% y los Egresos en un 15.75%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de un 3.57%, concluimos que en términos reales los ingresos del IDJ disminuyeron en un 7.36% y los egresos en un 19.32%.

V.17 Instituto Tecnológico Superior de Lerdo (ITSL)

V.17.1 Ingresos

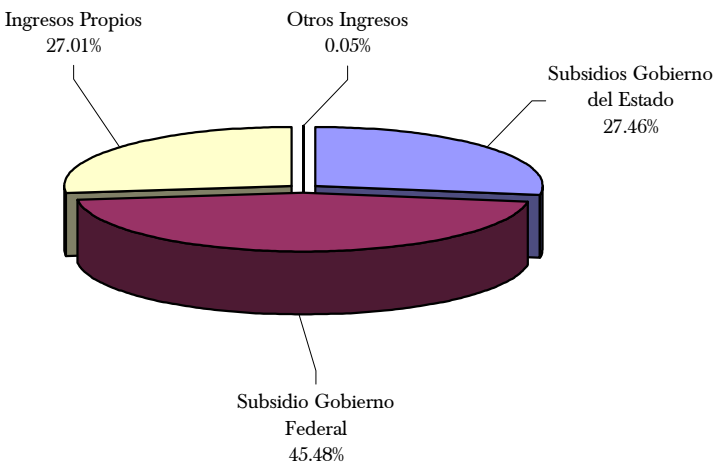
El ITSL obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $58,722,245, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 80
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	16,123,506	27.46%
Subsidio Gobierno Federal	26,708,505	45.48%
Ingresos Propios	15,858,413	27.01%
Otros Ingresos	31,821	0.05%
Total	**58,722,245**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del ITSL

Gráfica No. 52
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

16,123,506 / 58,722,245 = 0.274

Este Indicador nos muestra que el ITSL para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 27.4%.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.17.2 Egresos

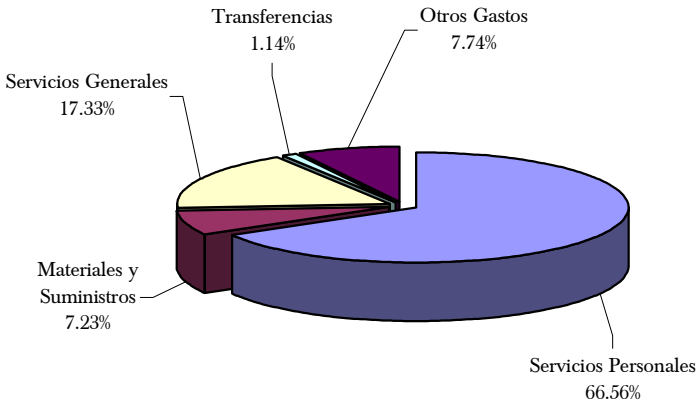
El ITSL ejerció recursos por $ 58,369,809 en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 81
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	38,849,792	66.56%
Materiales y Suministros	4,217,397	7.23%
Servicios Generales	10,117,457	17.33%
Transferencias	666,862	1.14%
Otros Gastos	4,518,301	7.74%
Total	**58,369,809**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del ITSL

Gráfica No. 53
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el ITSL aplicó el 66.56% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo y docente, éstos últimos son gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 82
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Subsidios Gobierno del Estado	16,064,282	16,123,506	59,224	0.37%
Subsidio Gobierno Federal	24,330,770	26,708,505	2,377,735	9.77%
Ingresos Propios	10,930,505	15,858,413	4,927,908	45.08%
Otros Ingresos	2,248,444	31,821	-2,216,623	-98.58%
Total	**53,574,001**	**58,722,245**	**5,148,244**	**9.61%**

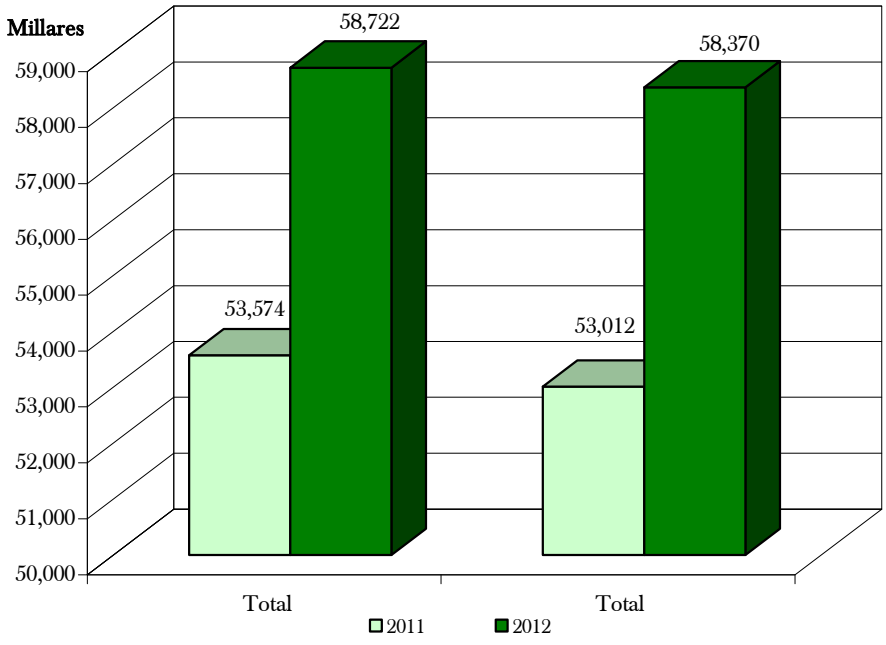
FUENTE: Información Financiera Preliminar del ITSL de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 83
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	36,828,619	38,849,792	2,021,173	5.49%
Materiales y Suministros	3,644,597	4,217,397	572,800	15.72%
Servicios Generales	8,955,162	10,117,457	1,162,295	12.98%
Gastos de Inversión	544,392	0	-544,392	-100.00%
Transferencias	0	666,862	666,862	100.00%
Otros Gastos	3,039,448	4,518,301	1,478,853	48.66%
Total	**53,012,218**	**58,369,809**	**5,357,591**	**10.11%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del ITSL de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 54
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 9.61% y los Egresos aumentaron en un 10.11%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de un 3.57%, concluimos que en términos

reales los ingresos del ITSL aumentaron en un 6.04% y los egresos aumentaron en un 6.54%.

V.18 Instituto Tecnológico Superior de la Región de los Llanos (ITSRLL)

V.18.1 Ingresos

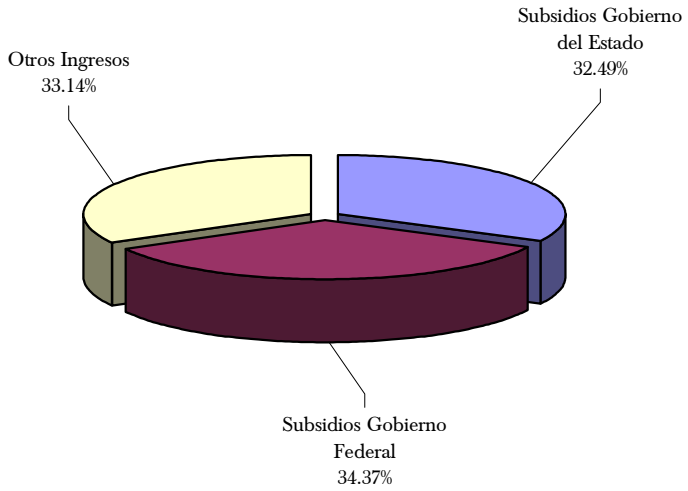
El ITSRLL obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $34,426,191, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 84
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	11,185,668	32.49%
Subsidios Gobierno Federal	11,833,441	34.37%
Otros Ingresos	11,407,082	33.14%
Total	**34,426,191**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del ITSRLL

Gráfica No. 55
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total
11,185,668 / 34,426,191 = 0.324

Este Indicador nos muestra que el ITSRLL para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 32.4 %.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.18.2 Egresos

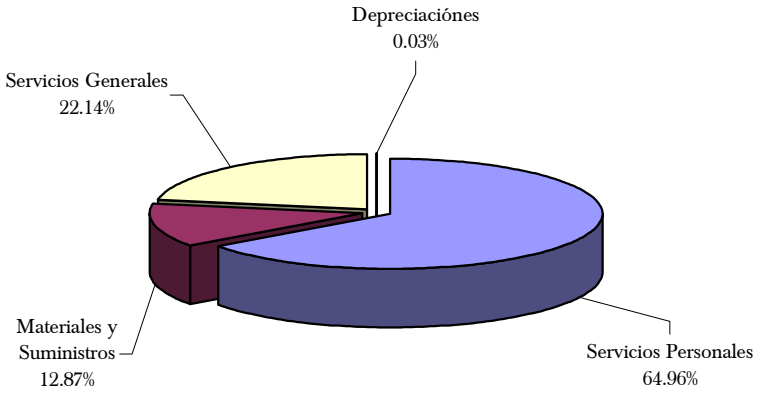
El ITSRLL ejerció recursos por $ 27,444,029, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 85
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	17,827,474	64.96%
Materiales y Suministros	3,531,906	12.87%
Servicios Generales	6,076,731	22.14%
Depreciaciónes	7,918	0.03%
Total	**27,444,029**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del ITSRLL

Gráfica No. 56
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el ITSRLL aplicó el 64.96% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo y docente, éstos últimos son gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 86
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidios Gobierno del Estado	11,950,833	11,185,668	-765,165	-6.40%
Subsidio Gobierno Federal	11,318,431	11,833,441	515,010	4.55%
Otros Ingresos	3,456,436	11,407,082	7,950,646	230.02%
Total	**26,725,700**	**34,426,191**	**7,700,491**	**28.81%**

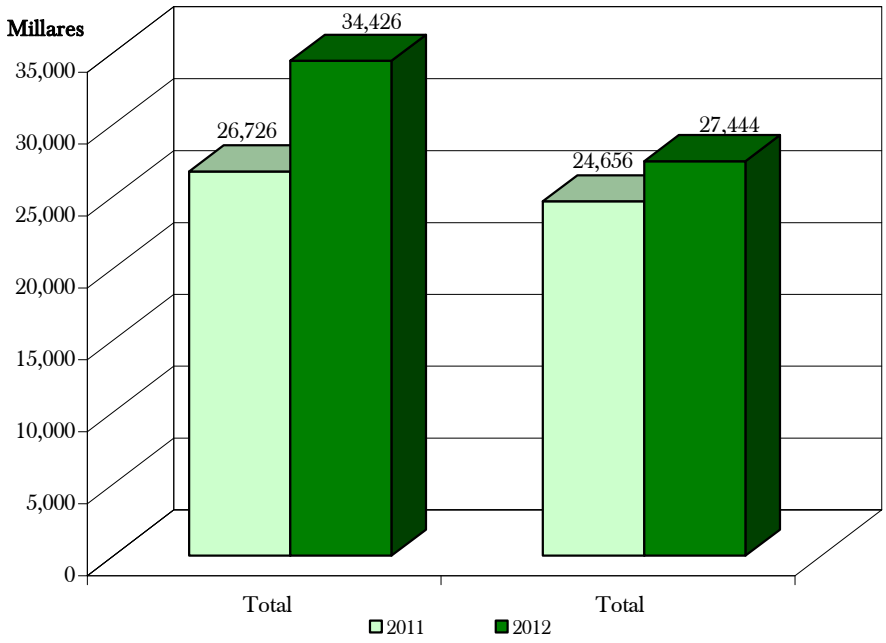
FUENTE: Información Financiera Preliminar del ITSRLL de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 87
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	16,920,113	17,827,474	907,361	5.36%
Materiales y Suministros	2,584,291	3,531,906	947,615	36.67%
Servicios Generales	3,811,396	6,076,731	2,265,335	59.44%
Depreciaición	0	7,918	7,918	100.00%
Gastos de Inversión	711,186	0	-711,186	-100.00%
Infraestructura	628,683	0	-628,683	-100.00%
Total	**24,655,669**	**27,444,029**	**2,788,360**	**11.31%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del ITSRLL de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 57
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 28.81% y los Egresos en un 11.31%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de un 3.57%, concluimos que en términos reales los ingresos del ITSRLL aumentaron en un 25.24% y los Egresos en un 7.74%.

V.19 Instituto Tecnológico Superior de Santa María de el Oro (ITSSMO)

V.19.1 Ingresos

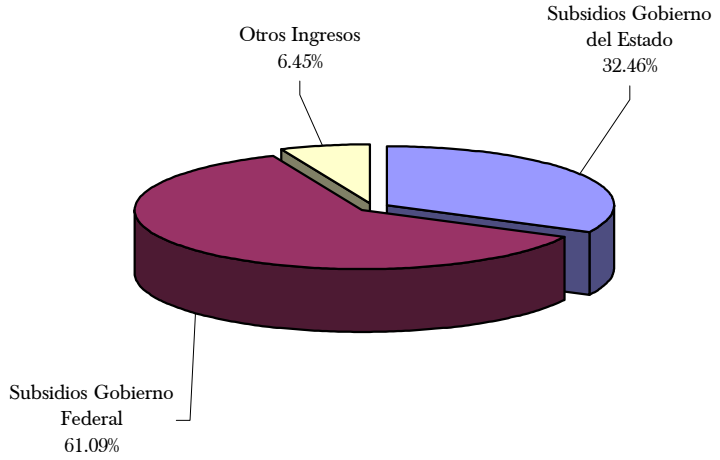
El ITSSMO obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $12,966,095 los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 88
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	4,208,533	32.46%
Subsidios Gobierno Federal	7,920,691	61.09%
Otros Ingresos	836,871	6.45%
Total	**12,966,095**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del ITSSMO

Gráfica No. 58
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

4,208,533 / 12,966,095 = 0.324

Este Indicador nos muestra que el ITSSMO para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 32.4%

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.19.2 Egresos

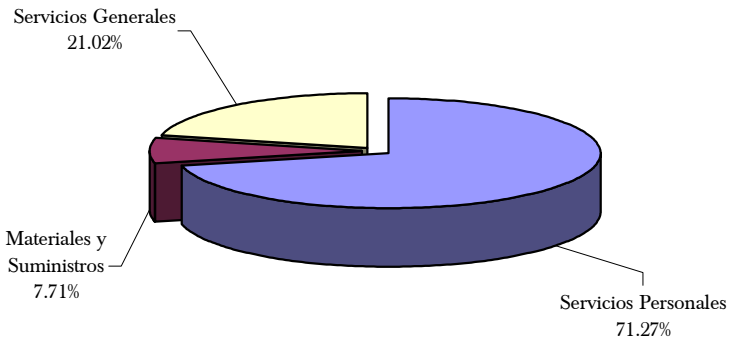
El ITSSMO ejerció recursos por $ 10,197,893, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 89
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	7,268,315	71.27%
Materiales y Suministros	786,443	7.71%
Servicios Generales	2,143,135	21.02%
Total	**10,197,893**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del ITSSMO

Gráfica No. 59
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el ITSSMO aplicó el 71.27% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo y docente, éstos últimos son gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2012 y el ejercicio 2011, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 90
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidios Gobierno del Estado	4,208,522	4,208,533	11	0.01%
Subsidio Gobierno Federal	6,188,322	7,920,691	1,732,369	27.99%
Otros Ingresos	1,500,896	836,871	-664,025	-44.24%
Total	**11,897,740**	**12,966,095**	**1,068,355**	**8.98%**

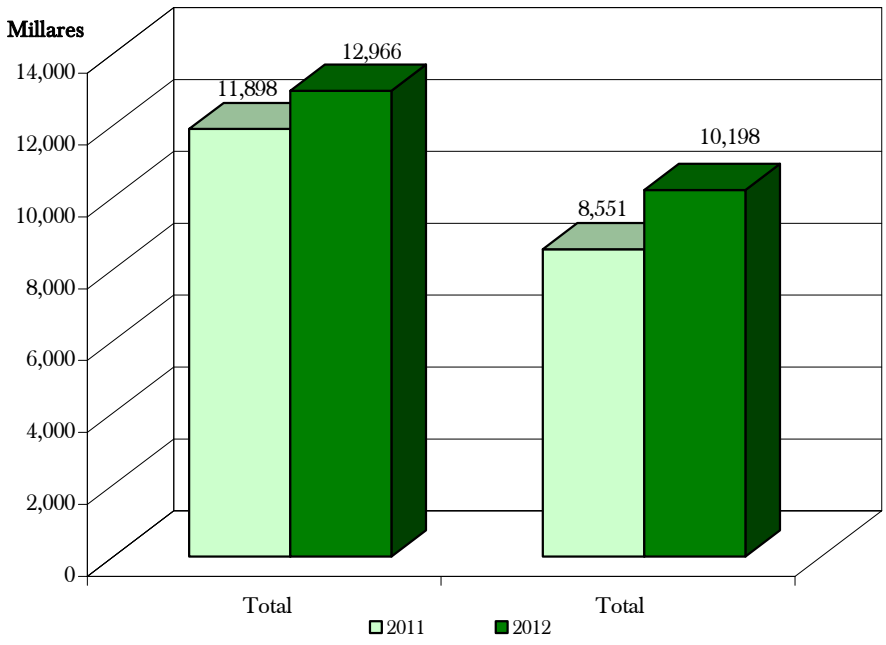
FUENTE: Información Financiera Preliminar del ITSSMO de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 91
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	5,799,404	7,268,315	1,468,911	25.33%
Materiales y Suministros	672,344	786,443	114,099	16.97%
Servicios Generales	2,078,892	2,143,135	64,243	3.09%
Total	**8,550,640**	**10,197,893**	**1,647,253**	**19.26%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del ITSSMO de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 60
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 8.98% y los Egresos en un 19.26%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de un 3.57%, concluimos que en términos reales los ingresos del ITSSMO aumentaron en un 5.41% y los egresos en un 15.69%.

V.20 Instituto Tecnológico Superior de Santiago Papasquiaro (ITSSP)

V.20.1 Ingresos

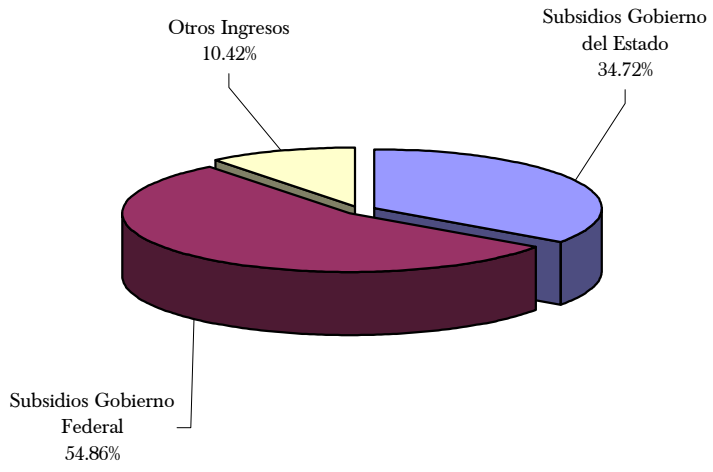
El ITSSP obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $37,757,122, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 92
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	13,109,959	34.72%
Subsidios Gobierno Federal	20,713,829	54.86%
Otros Ingresos	3,933,334	10.42%
Total	**37,757,122**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del ITSSP

Gráfica No. 61
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

13,109,959 / 37,757,122 = 0.347

Este Indicador nos muestra que el ITSSP para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 34.7%.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.20.2 Egresos

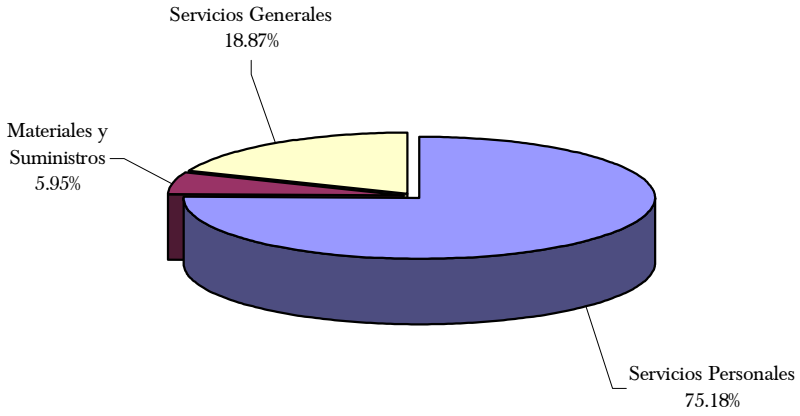
El ITSSP ejerció recursos por $ 35,211,245, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 93
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	26,472,489	75.18%
Materiales y Suministros	2,093,003	5.95%
Servicios Generales	6,645,753	18.87%
Total	**35,211,245**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del ITSSP

Gráfica No. 62
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el ITSSP aplicó el 75.18% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo y docente, éstos últimos son gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 94
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidios Gobierno del Estado	13,098,896	13,109,959	11,063	0.08%
Subsidio Gobierno Federal	18,292,448	20,713,829	2,421,381	13.24%
Otros Ingresos	3,290,042	3,933,334	643,292	19.55%
Total	**34,681,386**	**37,757,122**	**3,075,736**	**8.87%**

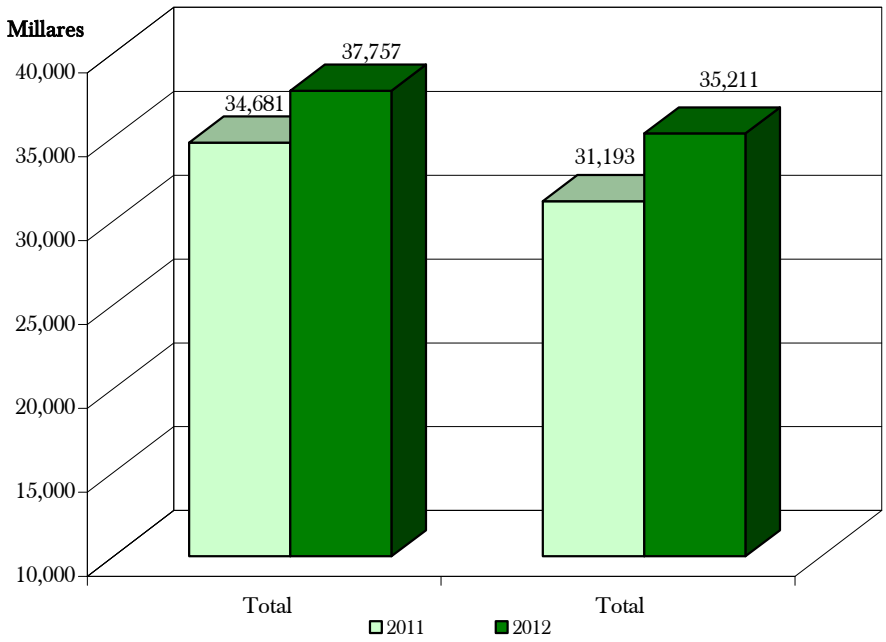
FUENTE: Información Financiera Preliminar del ITSSP de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 95
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	23,130,580	26,472,489	3,341,909	14.45%
Materiales y Suministros	1,807,602	2,093,003	285,401	15.79%
Servicios Generales	6,254,846	6,645,753	390,907	6.25%
Total	**31,193,028**	**35,211,245**	**4,018,217**	**12.88%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del ITSSP de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 63
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 8.87% y los Egresos en un 12.88%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de un 3.57%, concluimos que en términos reales los ingresos del ITSSP aumentaron en un 5.30% y los egresos en un 9.31%.

V.21 Organismo Implementador de la Reforma Penal (OIRP)

V.21.1 Ingresos

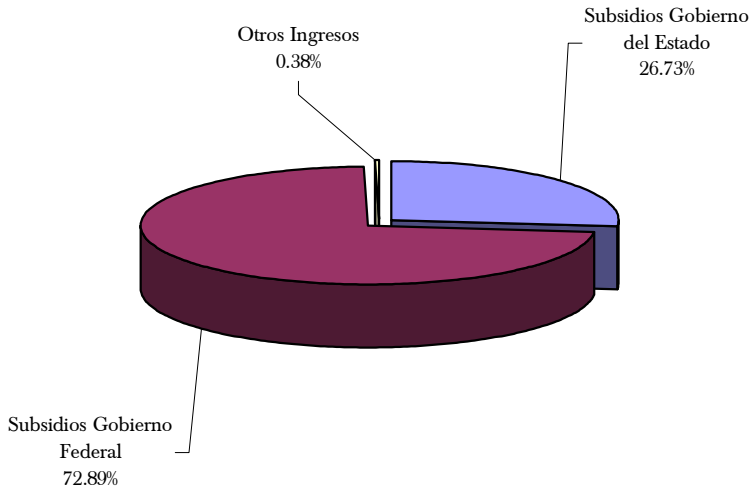
El OIRP obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $27,750,258, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 96
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	7,417,404	26.73%
Subsidios Gobierno Federal	20,227,182	72.89%
Otros Ingresos	105,672	0.38%
Total	**27,750,258**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del OIRP

Gráfica No. 64
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

7,417,404 / 27,750,258 = 0.267

Este Indicador nos muestra que el OIRP para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 26.7%

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.21.2 Egresos

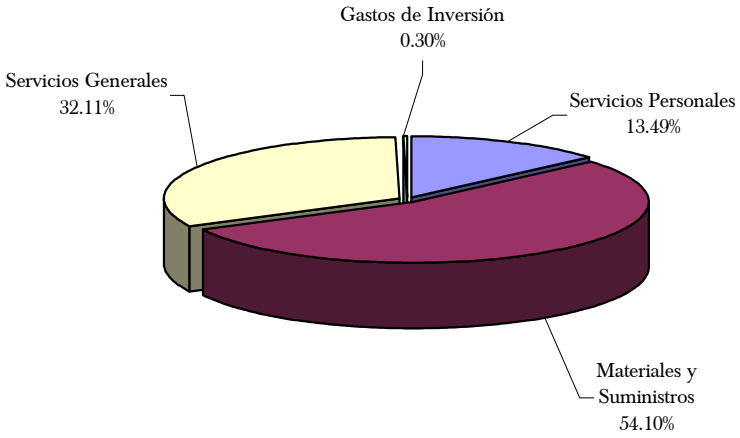
El OIRP ejerció recursos por $ 28,800,973, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 97
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	3,886,675	13.49%
Materiales y Suministros	15,581,850	54.10%
Servicios Generales	9,247,452	32.11%
Gastos de Inversión	84,996	0.30%
Total	**28,800,973**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del OIRP

Gráfica No. 65
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el OIRP aplicó el 54.10% en Materiales y Suministros, entre los que destacan Combustible y Lubricantes, Transporte, Honorarios y Mantenimiento de Equipo de Transporte.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 98
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidios Gobierno del Estado	33,044,860	7,417,404	-25,627,456	-77.55%
Subsidios Gobierno Federal	0	20,227,182	20,227,182	100.00%
Otros Ingresos	33,338	105,672	72,334	216.97%
Total	**33,078,198**	**27,750,258**	**-5,327,940**	**-16.11%**

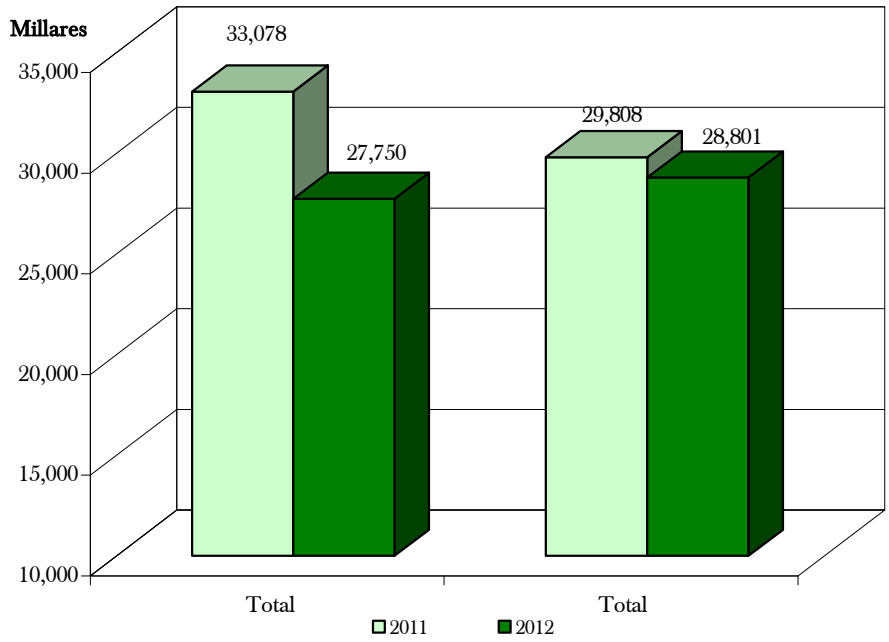
FUENTE: Información Financiera Preliminar del OIRP de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 99
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	3,463,424	3,886,675	423,251	12.22%
Materiales y Suministros	22,764,750	15,581,850	-7,182,900	-31.55%
Servicios Generales	3,265,554	9,247,452	5,981,898	183.18%
Gastos de Inversión	313,960	84,996	-228,964	-72.93%
Total	**29,807,688**	**28,800,973**	**-1,006,715**	**-3.38%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del OIRP de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 66
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos disminuyeron en comparación al 2011 en un 16.11% y los Egresos en un 3.38%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de un 3.57%, concluimos que en términos reales los ingresos del OIRP disminuyeron en un 19.68% y los egresos en un 6.95%.

V.22 Secretariado Ejecutivo del Consejo Estatal de Seguridad Pública (SECESP)

V.22.1 Ingresos

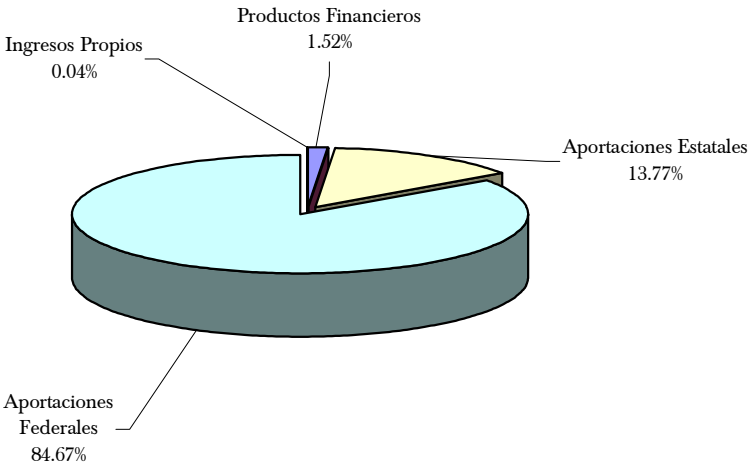
El SECESP obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $ 365,046,644, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 100
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Productos		
Productos Financieros	5,527,264	1.52%
Aprovechamientos		
Aportaciones Estatales	50,283,539	13.77%
Aportaciones Federales	309,089,819	84.67%
Ingresos Propios	146,022	0.04%
Total	**365,046,644**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del SECESP

Gráfica No. 67
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

50,283,539 / 365,046,644 = 0.137

Este indicador nos muestra que el SECESP para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 13.7%

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.22.2 Egresos

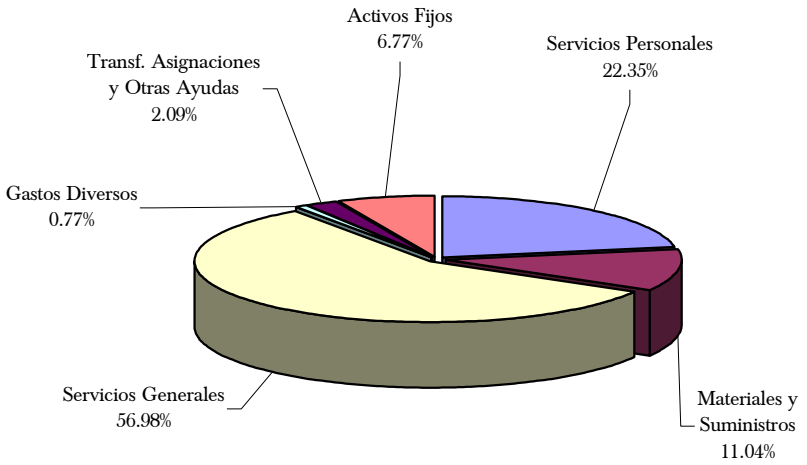
El SECESP ejerció recursos por $ 157,301,096, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 101
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	35,151,216	22.35%
Materiales y Suministros	17,361,631	11.04%
Servicios Generales	89,634,597	56.98%
Gastos Diversos	1,222,200	0.77%
Transf. Asignaciones y Otras Ayudas	3,283,052	2.09%
Activos Fijos	10,648,400	6.77%
Total	**157,301,096**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del SECESP

Gráfica No. 68
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos el SECESP aplicó el 56.98% en Servicios Generales, por gastos de funcionamiento, el 22.35% en Sueldos y Honorarios, el 11.04% en Materiales y Suministros y el 6.77% en Activos Fijos.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 102
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Productos				
Productos Financieros	2,964,627	5,527,264	2,562,637	86.44%
Aprovechamientos				
Aportaciones Estatales	46,352,776	50,283,539	3,930,763	8.48%
Aportaciones Federales	268,664,742	309,089,819	40,425,077	15.05%
Ingresos Propios	329,689	146,022	-183,667	-55.71%
Total	**318,311,834**	**365,046,644**	**46,734,810**	**14.68%**

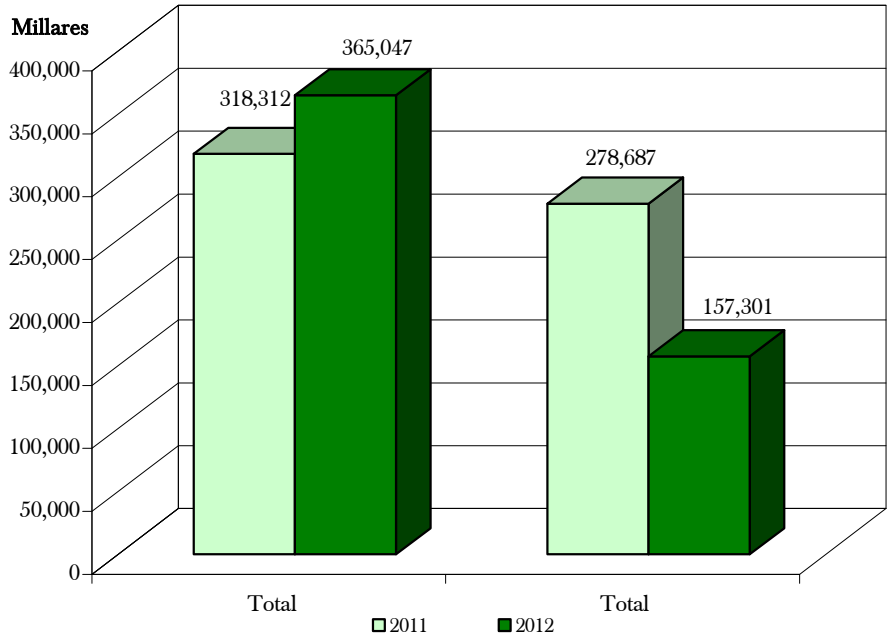
FUENTE: Información Financiera Preliminar del SECESP de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 103
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	34,870,016	35,151,216	281,200	0.81%
Materiales y Suministros	34,681,039	17,361,631	-17,319,408	-49.94%
Servicios Generales	54,346,906	89,634,597	35,287,691	64.93%
Gastos Diversos	8,416,156	1,222,200	-7,193,956	-85.48%
Transf. Asignaciones y Otras Ayudas	0	3,283,052	3,283,052	100.00%
Activos Fijos	146,372,778	10,648,400	-135,724,378	-92.73%
Total	**278,686,895**	**157,301,096**	**-121,385,799**	**-43.56%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del SECESP de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 69
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 14.68% y los Egresos disminuyeron en un 43.56%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de un 3.57%, concluimos que en términos reales los ingresos del SECESP aumentaron en un 11.11% y los egresos disminuyeron en un 47.13%.

V.23 Servicios de Salud de Durango (SSD)

V.23.1 Ingresos

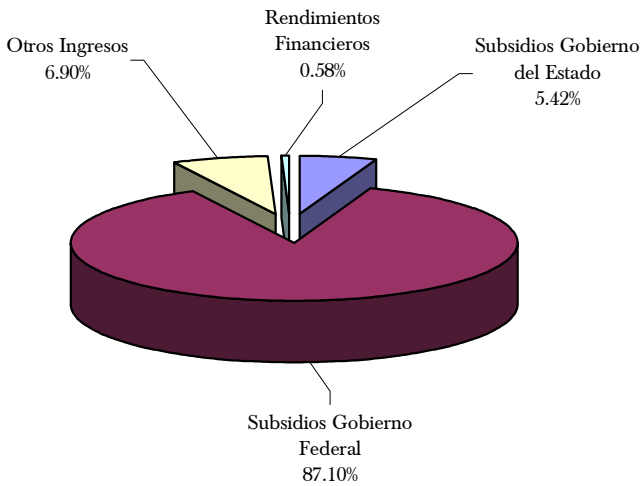
Los SSD obtuvieron en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $2,482,736,305, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 104
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	134,485,926	5.42%
Subsidios Gobierno Federal	2,162,423,228	87.10%
Otros Ingresos	171,407,378	6.90%
Rendimientos Financieros	14,419,773	0.58%
Total	**2,482,736,305**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de los SSD

Gráfica No.70
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

134,485,926 / 2,482,736,305 = 0.054

Este Indicador nos muestra que los SSD para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 5.4%.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.23.2 Egresos

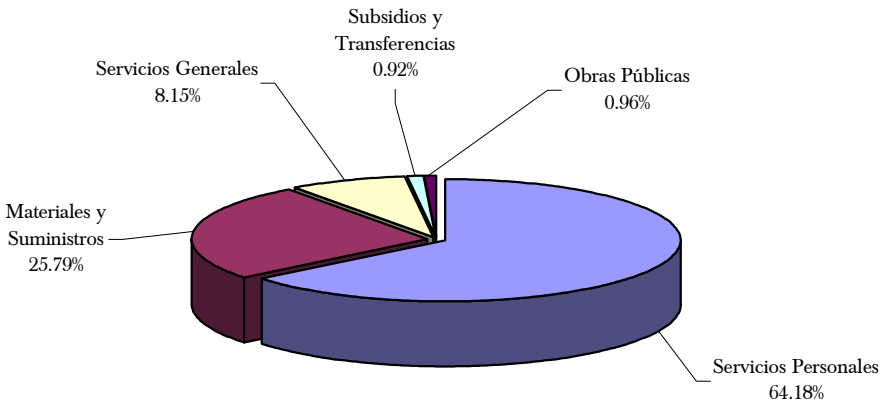
Los SSD ejerció recursos por $ 2,334,070,895, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 105
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	1,498,038,483	64.18%
Materiales y Suministros	602,034,053	25.79%
Servicios Generales	190,318,374	8.15%
Subsidios y Transferencias	21,406,228	0.92%
Obras Públicas	22,273,757	0.96%
Total	**2,334,070,895**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de los SSD

Gráfica No. 71
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que los SSD aplicaron el 64.18% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo y operativo, éstos últimos son gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 106
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidios Gobierno del Estado	121,166,862	134,485,926	13,319,064	10.99%
Subsidios Gobierno Federal	1,966,476,071	2,162,423,228	195,947,157	9.96%
Otros Ingresos	155,111,176	171,407,378	16,296,202	10.51%
Rendimientos Financieros	9,908,020	14,419,773	4,511,753	45.54%
Total	**2,252,662,129**	**2,482,736,305**	**230,074,176**	**10.21%**

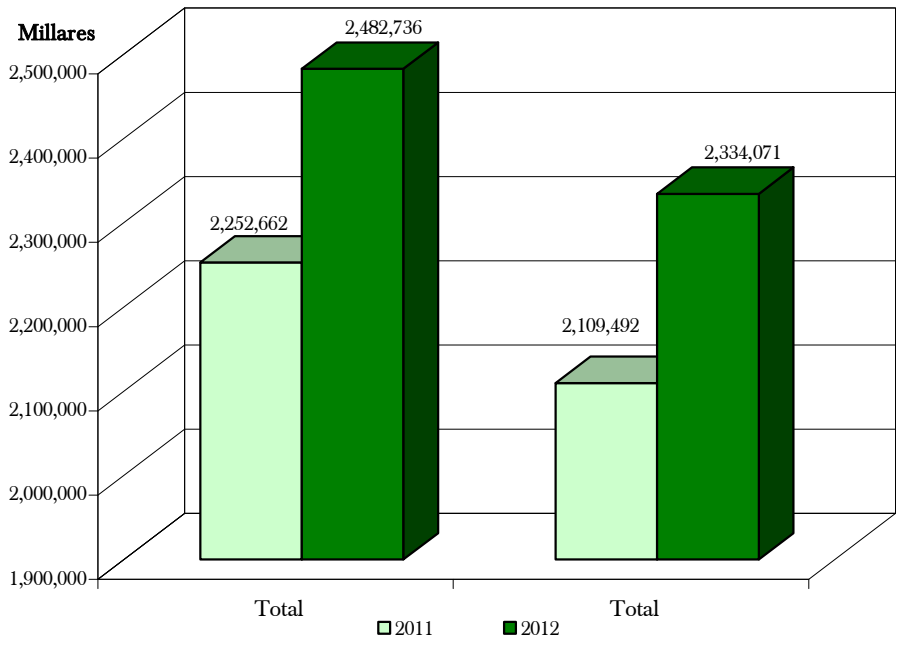
FUENTE: Información Financiera Preliminar de los SSD de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 107
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	1,402,550,811	1,498,038,483	95,487,672	6.81%
Materiales y Suministros	495,474,378	602,034,053	106,559,675	21.51%
Servicios Generales	166,374,834	190,318,374	23,943,540	14.39%
Subsidios y Transferencias	12,053,620	21,406,228	9,352,608	77.59%
Obras Públicas	33,038,103	22,273,757	-10,764,346	-32.58%
Total	**2,109,491,746**	**2,334,070,895**	**224,579,149**	**10.65%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar de los SSD de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 72
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 10.21% y los Egresos en un 10.65%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de un 3.57%, concluimos que en términos reales los Ingresos de los SSD aumentaron en un 6.64% y los Egresos un 7.08%.

V.24 Sistema Estatal de Telesecundarias (SETEL)

V.24.1 Ingresos

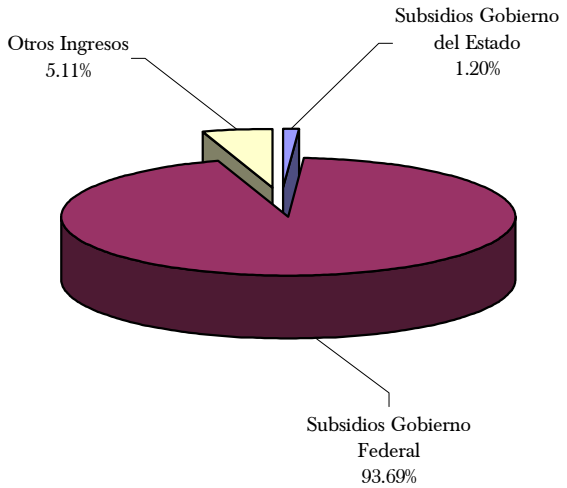
SETEL obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $610,071,238, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 108
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	7,335,728	1.20%
Subsidios Gobierno Federal	571,555,495	93.69%
Otros Ingresos	31,180,015	5.11%
Total	**610,071,238**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de SETEL

Gráfica No. 73
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

7,335,728 / 610,071,238 = 0.012

Este Indicador nos muestra que SETEL para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 1.2%

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.24.2 Egresos

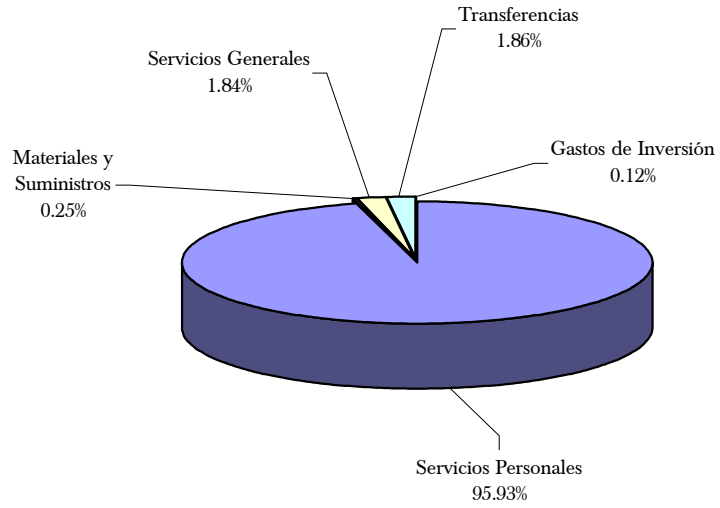
SETEL ejerció recursos por $ 610,010,565, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 109
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	585,230,802	95.93%
Materiales y Suministros	1,512,431	0.25%
Servicios Generales	11,206,348	1.84%
Transferencias	11,318,796	1.86%
Gastos de Inversión	742,188	0.12%
Total	**610,010,565**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de SETEL

Gráfica No. 74
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el SETEL aplicó el 95.93% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo y docente, éstos últimos son gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 110
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidios Gobierno del Estado	7,205,481	7,335,728	130,247	1.81%
Subsidios Gobierno Federal	536,182,080	571,555,495	35,373,415	6.60%
Otros Ingresos	19,296,821	31,180,015	11,883,194	61.58%
Total	**562,684,382**	**610,071,238**	**47,386,856**	**8.42%**

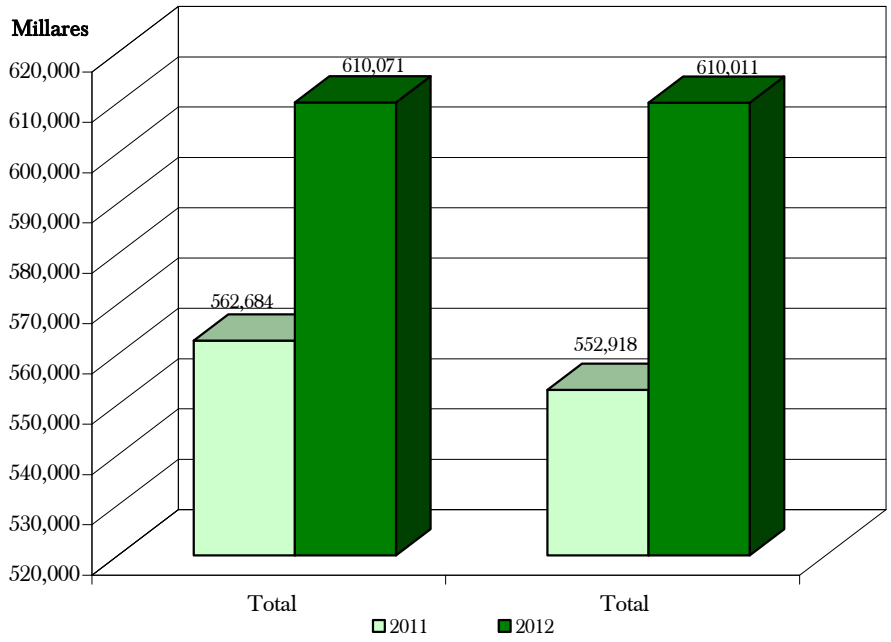
FUENTE: Información Financiera Preliminar de SETEL de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 111
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	548,976,496	585,230,802	36,254,306	6.60%
Materiales y Suministros	1,968,374	1,512,431	-455,943	-23.16%
Servicios Generales	1,064,079	11,206,348	10,142,269	953.15%
Transferencias	477,011	11,318,796	10,841,785	2272.86%
Gastos de Inversión	431,570	742,188	310,618	71.97%
Total	**552,917,530**	**610,010,565**	**57,093,035**	**10.33%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar de SETEL de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 75
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 8.42% y los Egresos en un 10.33%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de 3.57% concluimos que en términos reales los ingresos del SETEL, aumentaron en un 4.85% y los egresos en un 6.76%.

V.25 Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF)

V.25.1 Ingresos

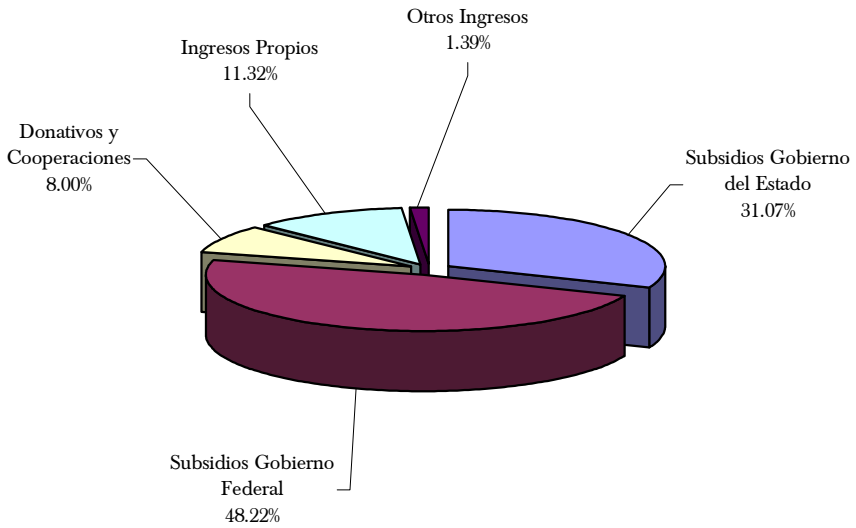
El DIF obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $ 288,474,909, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 112
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	89,641,620	31.07%
Subsidios Gobierno Federal	139,092,924	48.22%
Donativos y Cooperaciones	23,072,827	8.00%
Ingresos Propios	32,651,219	11.32%
Otros Ingresos	4,016,319	1.39%
Total	**288,474,909**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del DIF

Gráfica No. 76
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

89,641,620 / 288,474,909 = 0.310

Este Indicador nos muestra que el DIF para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 31.0%.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.25.2 Egresos

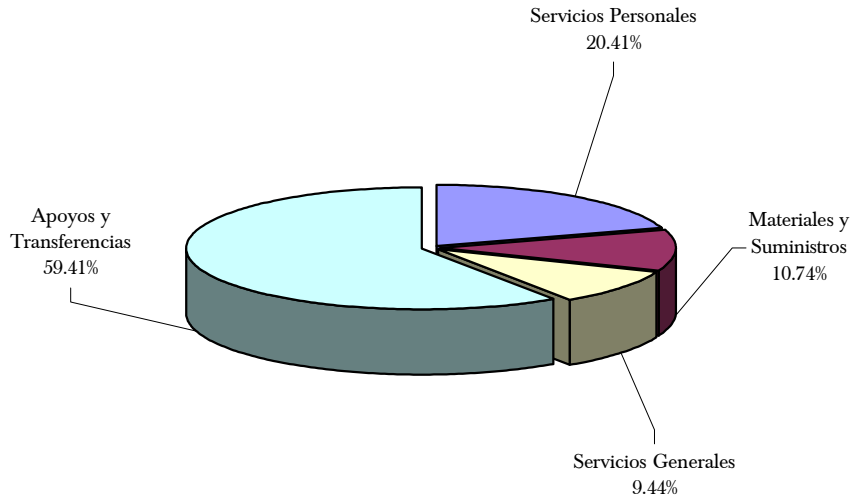
El DIF ejerció recursos por $ 276,710,834, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 113
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	56,492,046	20.41%
Materiales y Suministros	29,723,466	10.74%
Servicios Generales	26,111,953	9.44%
Apoyos y Transferencias	164,383,369	59.41%
Total	**276,710,834**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del DIF

Gráfica No. 77
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que el DIF aplicó el 59.41% en Apoyos y Transferencias, el 20.41% en Servicios Personales, el 10.74% en Materiales y Suministros, y el 9.44% en Servicios Generales.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 114
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidios Gobierno del Estado	222,190,847	89,641,620	-132,549,227	-59.66%
Subsidios Gobierno Federal	18,557,759	139,092,924	120,535,165	649.51%
Donativos y Cooperaciones	33,087,917	23,072,827	-10,015,090	-30.27%
Ingresos Propios	0	32,651,219	32,651,219	100.00%
Otros Ingresos	23,154,141	4,016,319	-19,137,822	-82.65%
Total	**296,990,664**	**288,474,909**	**-8,515,755**	**-2.87%**

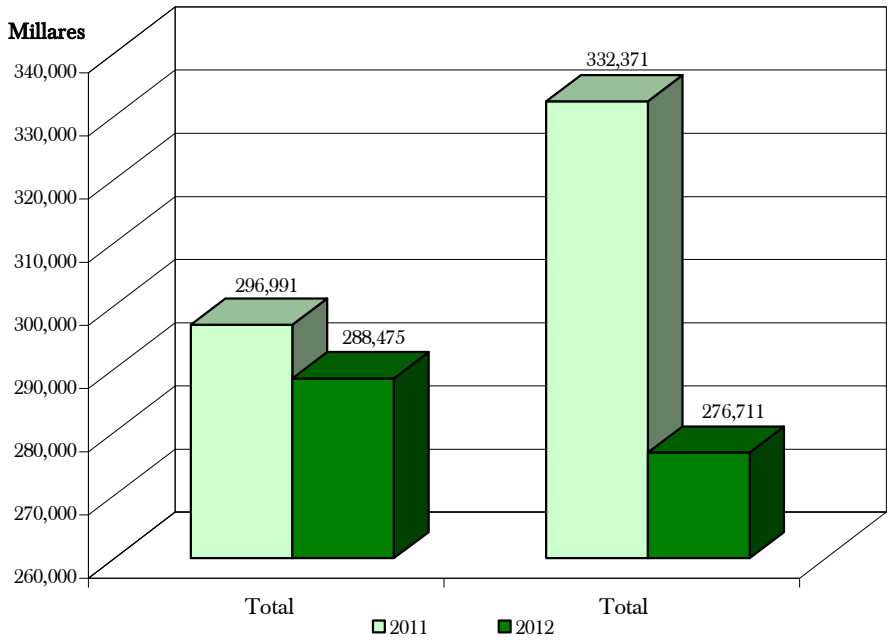
FUENTE: Información Financiera Preliminar del DIF de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 115
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	54,332,647	56,492,046	2,159,399	3.97%
Materiales y Suministros	198,054,530	29,723,466	-168,331,064	-84.99%
Servicios Generales	18,659,983	26,111,953	7,451,970	39.94%
Gastos de Inversión	5,495,292	0	-5,495,292	-100.00%
Apoyos y Transferencias	55,828,235	164,383,369	108,555,134	194.44%
Total	**332,370,687**	**276,710,834**	**-55,659,853**	**-16.75%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar del DIF de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 78
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos disminuyeron en comparación al 2011 en un 2.87% y los Egresos en un 16.75%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de un 3.57%, concluimos que en términos reales los ingresos del DIF disminuyeron en un 6.44% y los egresos en un 20.32%.

V.26 Universidad Pedagógica de Durango (UPD)

V.26.1 Ingresos

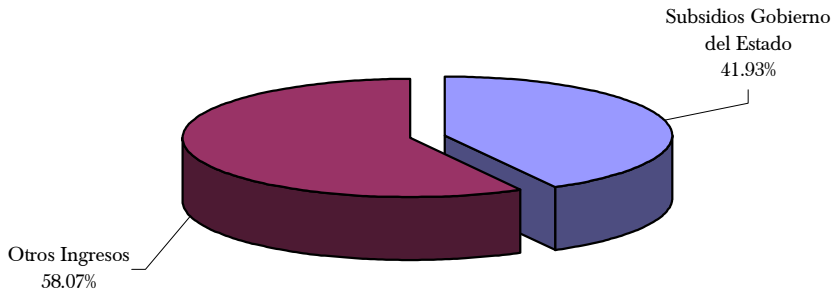
La UPD obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $ 8,484,695, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 116
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidios Gobierno del Estado	3,557,866	41.93%
Otros Ingresos	4,926,829	58.07%
Total	**8,484,695**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de la UPD.

Gráfica No. 79
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

3,557,866 / 8,484,695 = 0.419

Este Indicador nos muestra que la UPD para llevar a cabo sus actividades, dependen financieramente del Subsidio Estatal en un 41.9%.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.26.2 Egresos

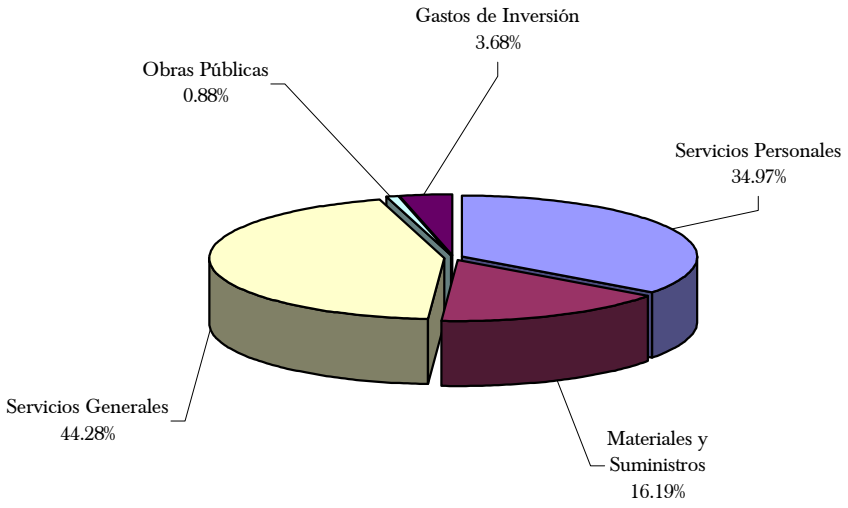
La UPD ejerció recursos por $ 10,290,500, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 117
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	3,598,778	34.97%
Materiales y Suministros	1,665,846	16.19%
Servicios Generales	4,556,815	44.28%
Obras Públicas	90,523	0.88%
Gastos de Inversión	378,538	3.68%
Total	**10,290,500**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de la UPD.

Gráfica No. 80
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que la UPD aplicó 44.28% en Servicios Generales, destacando gastos por asesoría y capacitación, Impresiones y publicaciones oficiales, congresos, convenciones y exposiciones; y el 34.97% en Servicios Personales destacando el pago del personal docente y administrativo, gasto directamente relacionado con el objeto para lo que fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 118
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidios Gobierno del Estado	3,573,471	3,557,866	-15,605	-0.44%
Otros Ingresos	7,718,779	4,926,829	-2,791,950	-36.17%
Total	**11,292,250**	**8,484,695**	**-2,807,555**	**-24.86%**

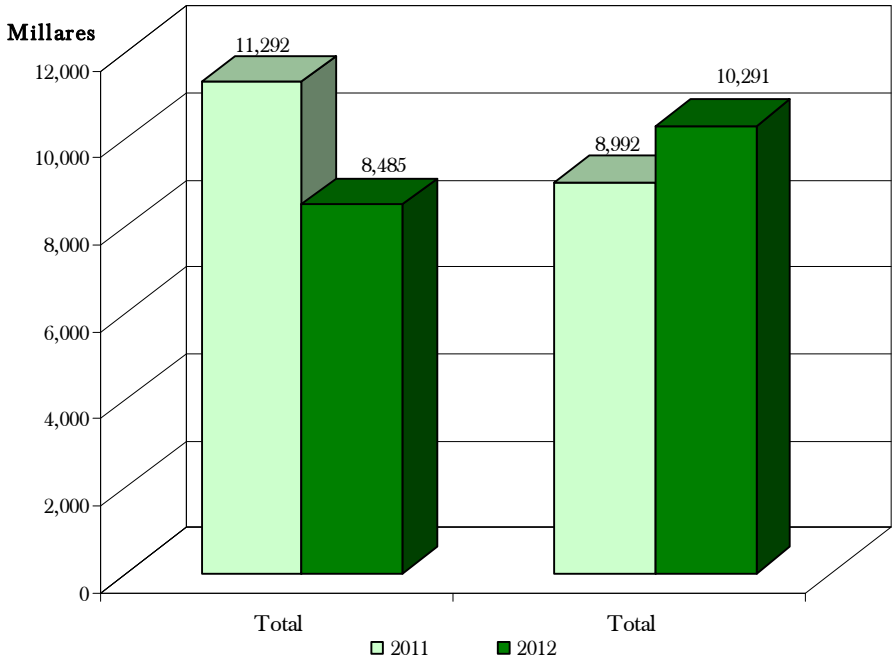
FUENTE: Información Financiera Preliminar de la UPD de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 119
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	2,879,691	3,598,778	719,087	24.97%
Materiales y Suministros	1,437,089	1,665,846	228,757	15.92%
Servicios Generales	4,295,334	4,556,815	261,481	6.09%
Obra Pública	142,569	90,523	-52,046	-36.51%
Gastos de Inversión	236,871	378,538	141,667	59.81%
Total	**8,991,554**	**10,290,500**	**1,298,946**	**14.45%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar de la UPD de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 81
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos disminuyeron en comparación al 2011 en un 24.86% y los Egresos aumentaron en un 14.45%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de 3.57% concluimos que en términos reales

los ingresos de la UPD, disminuyeron en un 28.43% y los egresos aumentaron en un 10.88%.

V.27 Universidad Politécnica de Durango (UNIPOLIDGO)

V.27.1 Ingresos

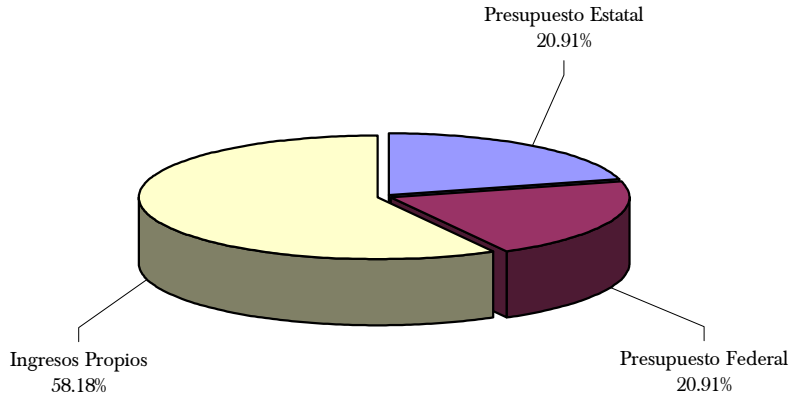
La UNIPOLIDGO obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $ 60,246,877, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 120
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Presupuesto Estatal	12,600,000	20.91%
Presupuesto Federal	12,600,000	20.91%
Ingresos Propios	35,046,877	58.18%
Total	**60,246,877**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de la UNIPOLIDGO

Gráfica No. 82
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

12,600,000 / 60,246,877 = 0.209

Este indicador nos muestra que la UNIPOLIDGO para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 20.9%.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.27.2 Egresos

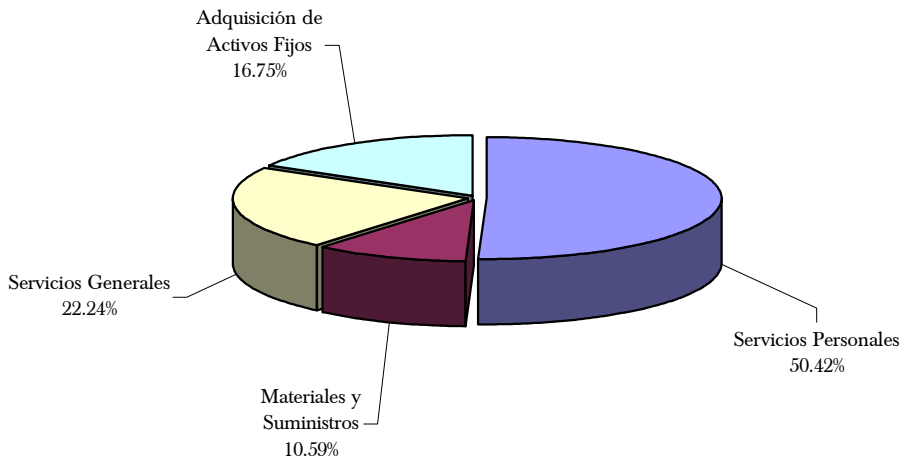
La UNIPOLIDGO ejerció recursos por $ 42,543,651, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 121
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	21,451,014	50.42%
Materiales y Suministros	4,504,374	10.59%
Servicios Generales	9,459,873	22.24%
Adquisición de Activos Fijos	7,128,390	16.75%
Total	**42,543,651**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de la UNIPOLIDGO

Gráfica No. 83
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que la UNIPOLIDGO aplicó el 50.42% en Servicios Personales destacando el pago del personal docente y administrativo, así como sus prestaciones, gasto directamente relacionado con el objeto para lo que fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 122
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Presupuesto Estatal	11,359,175	12,600,000	1,240,825	10.92%
Presupuesto Federal	12,056,542	12,600,000	543,458	4.51%
Ingresos Propios	4,613,954	35,046,877	30,432,923	659.58%
Total	**28,029,671**	**60,246,877**	**32,217,206**	**114.94%**

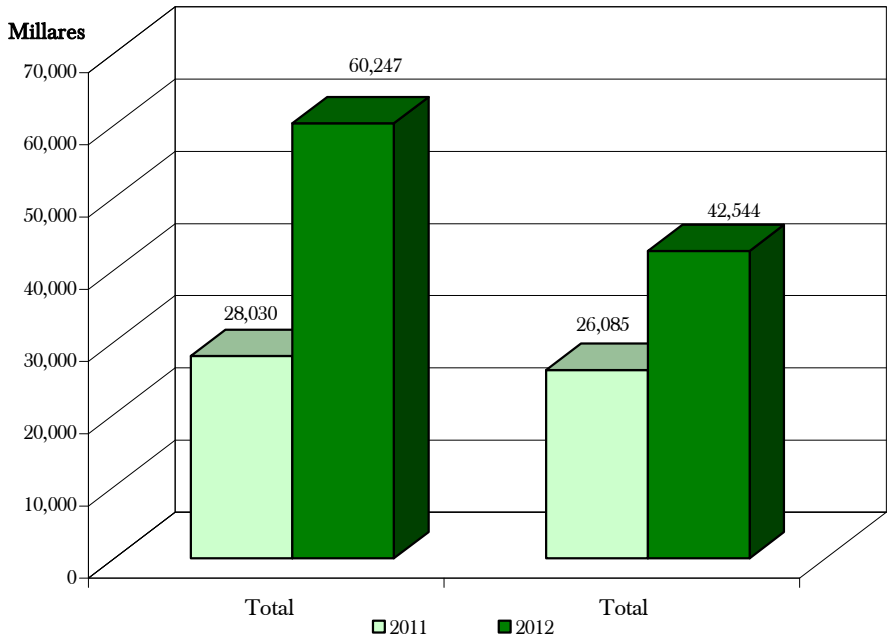
FUENTE: Información Financiera Preliminar de la UNIPOLIDGO de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 123
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	18,462,048	21,451,014	2,988,966	16.19%
Materiales y Suministros	1,646,184	4,504,374	2,858,190	173.63%
Servicios Generales	4,938,085	9,459,873	4,521,788	91.57%
Adquisición de Activos Fijos	415,830	7,128,390	6,712,560	1614.26%
Otros Gastos	623,346	0	-623,346	-100.00%
Total	**26,085,493**	**42,543,651**	**16,458,158**	**63.09%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar de la UNIPOLIDGO de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 84
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 114.94% y los Egresos en un 63.09%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de 3.57% concluimos que en términos reales los ingresos de la UNIPOLIDGO, aumentaron en un 111.37% y los egresos en un 59.52%.

V.28 Universidad Politécnica de Gómez Palacio (UNIPOLIGÓMEZ)

V.28.1 Ingresos

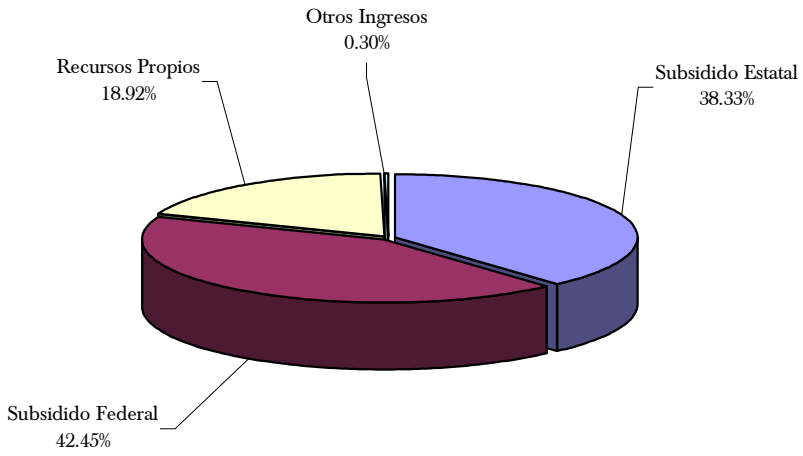
La UNIPOLIGÓMEZ obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $ 32,209,071, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 124
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidido Estatal	12,346,373	38.33%
Subsidido Federal	13,671,176	42.45%
Recursos Propios	6,092,977	18.92%
Otros Ingresos	98,545	0.30%
Total	**32,209,071**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de la UNIPOLIGÓMEZ

Gráfica No. 85
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

12,346,373 / 32,209,071 = 0.383

Este indicador nos muestra que la UNIPOLIGÓMEZ para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 38.3%.

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.28.2 Egresos

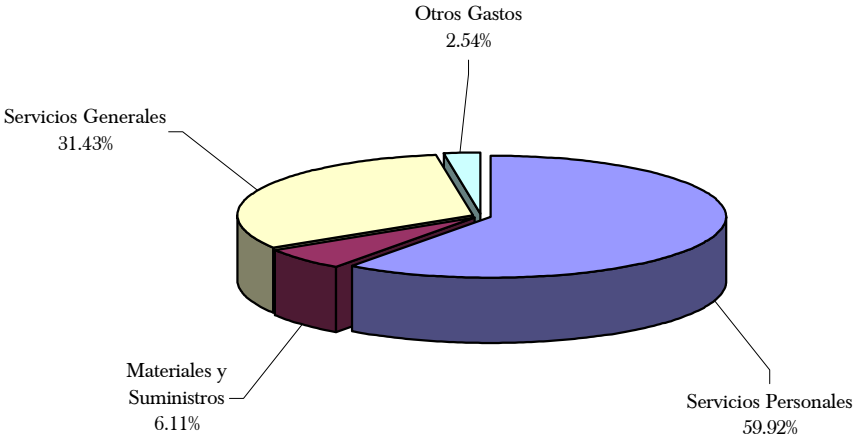
La UNIPOLIGÓMEZ ejerció recursos por $ 24,934,186 en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 125
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	14,941,309	59.92%
Materiales y Suministros	1,523,107	6.11%
Servicios Generales	7,837,637	31.43%
Otros Gastos	632,133	2.54%
Total	**24,934,186**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de la UNIPOLIGÓMEZ

Gráfica No. 86
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que la UNIPOLIGÓMEZ aplicó el 59.92% en Servicios Personales destacando el pago del personal docente y administrativo, así como sus prestaciones, gasto directamente relacionado con el objeto para lo que fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 126
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidido Estatal	27,993,784	12,346,373	-15,647,411	-55.90%
Subsidido Federal	0	13,671,176	13,671,176	100.00%
Otros Ingresos	0	6,092,977	6,092,977	100.00%
Otros Ingresos	381,524	98,545	-282,979	-74.17%
Total	**28,375,308**	**32,209,071**	**3,833,763**	**13.51%**

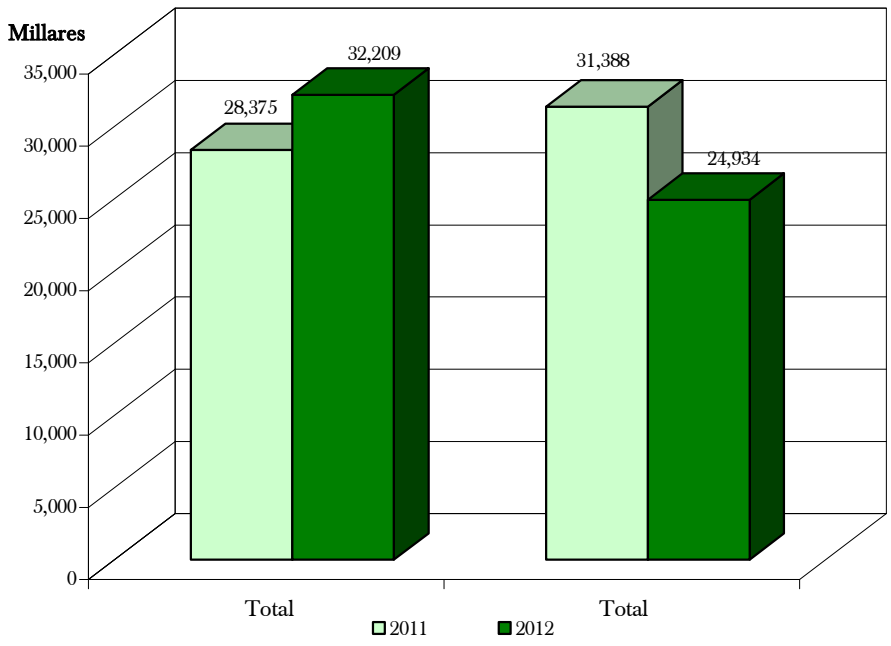
FUENTE: Información Financiera Preliminar de la UNIPOLIGÓMEZ de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 127
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	14,044,615	14,941,309	896,694	6.38%
Materiales y Suministros	1,143,092	1,523,107	380,015	33.24%
Servicios Generales	7,625,813	7,837,637	211,824	2.78%
Otros Gastos	8,574,737	632,133	-7,942,604	-92.63%
Total	**31,388,257**	**24,934,186**	**-6,454,071**	**-20.56%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar de la UNIPOLIGÓMEZ de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 87
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos aumentaron en comparación al 2011 en un 13.51% y los Egresos disminuyeron en un 20.56%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de 3.57% concluimos que en términos reales los ingresos de la UNIPOLIGÓMEZ, aumentaron en un 9.94% y los egresos disminuyeron en un 24.13%.

V.29 Universidad Tecnológica de Durango (UTD)

V.29.1 Ingresos

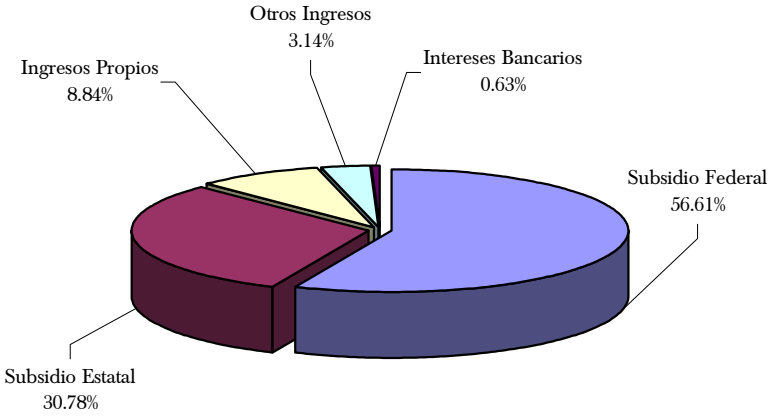
La UTD obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $24,702,886, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 128
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidio Federal	13,985,477	56.61%
Subsidio Estatal	7,602,325	30.78%
Ingresos Propios	2,184,600	8.84%
Otros Ingresos	776,758	3.14%
Intereses Bancarios	153,726	0.63%
Total	**24,702,886**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del la UTD

Gráfica No. 88
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

7,602,325 / 24,702,886 = 0.307

Este Indicador nos muestra que la UTD para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 30.7%

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.29.2 Egresos

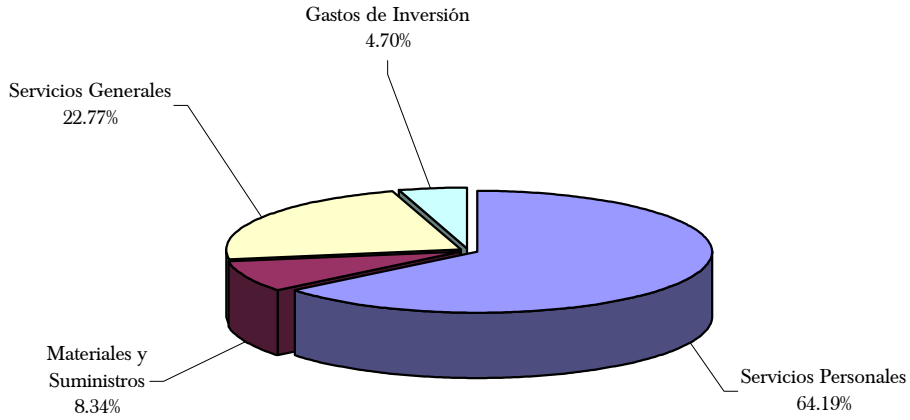
La UTD ejerció recursos por $ 16,931,619, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 129
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	10,868,001	64.19%
Materiales y Suministros	1,412,571	8.34%
Servicios Generales	3,854,855	22.77%
Gastos de Inversión	796,192	4.70%
Total	**16,931,619**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de la UTD

Gráfica No. 89
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que la UTD aplicó el 64.19% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo y docente, éstos últimos son gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 130
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidio Federal	9,199,247	13,985,477	4,786,230	52.03%
Subsidio Estatal	7,592,210	7,602,325	10,115	0.13%
Ingresos Propios	2,012,521	2,184,600	172,079	8.55%
Otros Ingresos	0	776,758	776,758	100.00%
Intereses Bancarios	114,755	153,726	38,971	33.96%
Total	**18,918,733**	**24,702,886**	**5,784,153**	**30.57%**

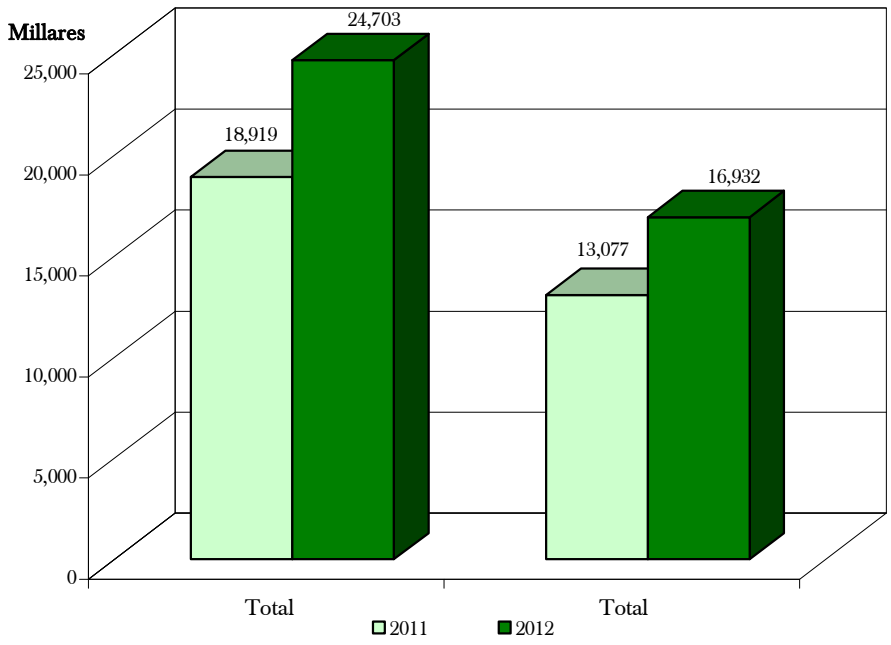
FUENTE: Información Financiera Preliminar de la UTD de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 131
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	9,689,085	10,868,001	1,178,916	12.17%
Materiales y Suministros	791,462	1,412,571	621,109	78.48%
Servicios Generales	2,372,242	3,854,855	1,482,613	62.50%
Otros Gastos	26,431	0	-26,431	-100.00%
Gastos de Inversión	197,350	796,192	598,842	303.44%
Total	**13,076,570**	**16,931,619**	**3,855,049**	**29.48%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar de la UTD de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 90
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos amentaron en comparación al 2011 en un 30.57% y los Egresos en un 29.48%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de 3.57% concluimos que en términos reales los ingresos de la UTD, aumentaron en un 27.00% y los egresos en un 25.91%.

V.30 Universidad Tecnológica de la Laguna (UTL)

V.30.1 Ingresos

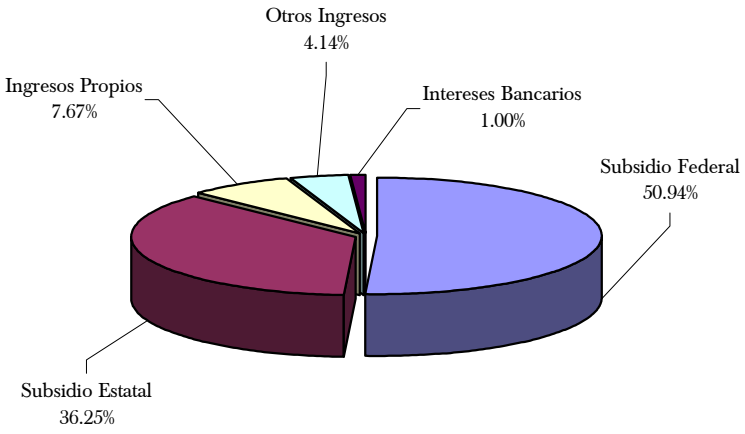
La UTL obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $23,098,656, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 132
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidio Federal	11,765,489	50.94%
Subsidio Estatal	8,373,702	36.25%
Ingresos Propios	1,772,213	7.67%
Otros Ingresos	957,067	4.14%
Intereses Bancarios	230,185	1.00%
Total	**23,098,656**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del la UTL

Gráfica No. 91
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

8,373,702 / 23,098,656 = 0.362

Este Indicador nos muestra que la UTL para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 36.2%

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.30.2 Egresos

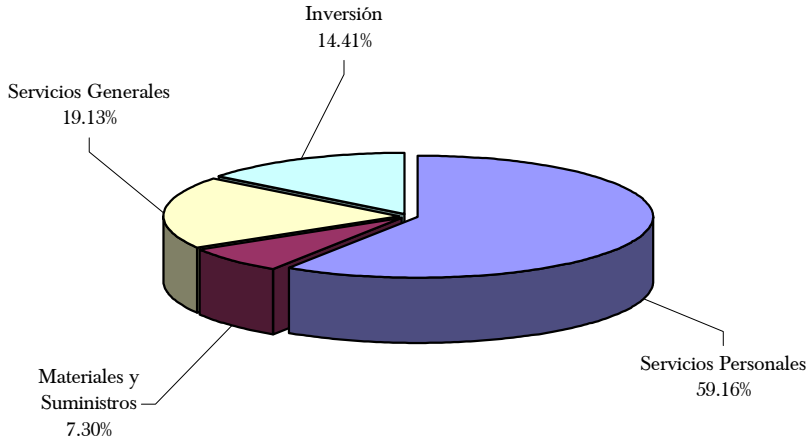
La UTL ejerció recursos por $ 15,337,589, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 133
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	9,074,018	59.16%
Materiales y Suministros	1,118,754	7.30%
Servicios Generales	2,934,786	19.13%
Inversión	2,210,031	14.41%
Total	**15,337,589**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de la UTL

Gráfica No. 92
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que la UTL aplicó el 59.16% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo y docente, éstos últimos son gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 134
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidio Federal	6,596,923	11,765,489	5,168,566	78.35%
Subsidio Estatal	5,665,032	8,373,702	2,708,670	47.81%
Ingresos Propios	1,269,218	1,772,213	502,995	39.63%
Otros Ingresos	0	957,067	957,067	100.00%
Intereses Bancarios	306,151	230,185	-75,966	-24.81%
Total	**13,837,324**	**23,098,656**	**9,261,332**	**66.93%**

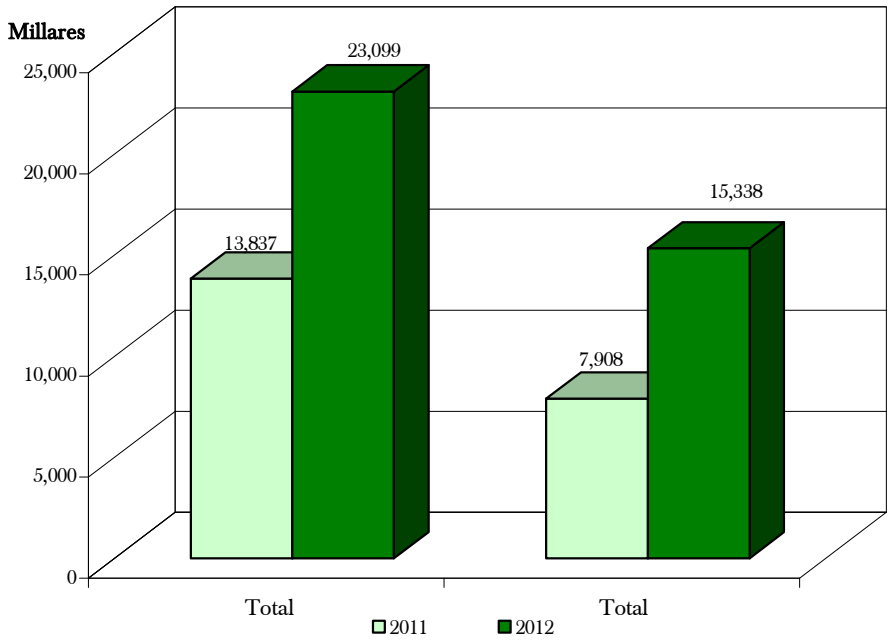
FUENTE: Información Financiera Preliminar de la UTL de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 135
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	4,574,053	9,074,018	4,499,965	98.38%
Materiales y Suministros	682,929	1,118,754	435,825	63.82%
Servicios Generales	1,723,617	2,934,786	1,211,169	70.27%
Inversión	927,642	2,210,031	1,282,389	138.24%
Total	**7,908,241**	**15,337,589**	**7,429,348**	**93.94%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar de la UTL de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 93
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos amentaron en comparación al 2011 en un 66.93% y los Egresos en un 93.94%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de 3.57% concluimos que en términos reales los ingresos de la UTL, aumentaron en un 63.36% y los egresos en un 90.37%.

V.31 Universidad Tecnológica del Mezquital (UTM)

V.31.1 Ingresos

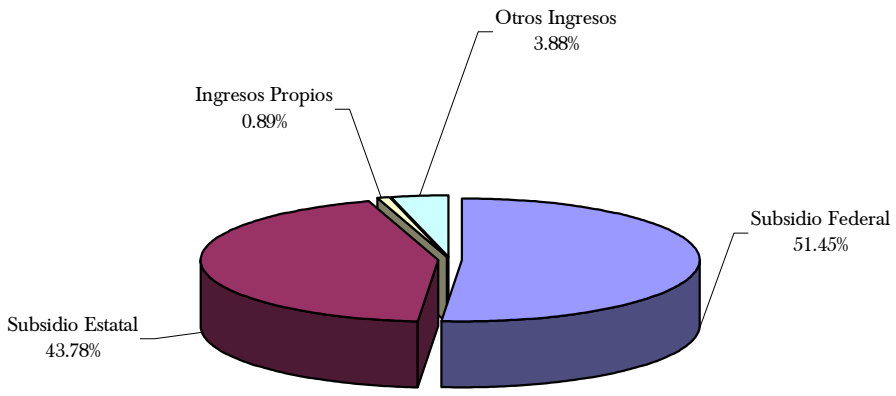
La UTM obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $6,510,555 los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 136
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidio Federal	3,349,493	51.45%
Subsidio Estatal	2,850,308	43.78%
Ingresos Propios	58,050	0.89%
Otros Ingresos	252,704	3.88%
Total	**6,510,555**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del la UTM

Gráfica No. 94
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

2,850,308 / 6,510,555 = 0.437

Este Indicador nos muestra que la UTM para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 43.7%

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.31.2 Egresos

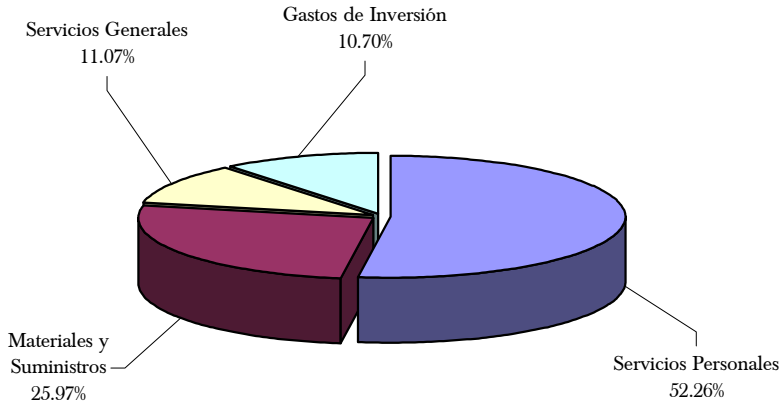
La UTM ejerció recursos por $ 2,393,121, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 137
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	1,250,658	52.26%
Materiales y Suministros	621,405	25.97%
Servicios Generales	264,916	11.07%
Gastos de Inversión	256,142	10.70%
Total	**2,393,121**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de la UTM

Gráfica No. 95
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que la UTM aplicó el 52.26% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo y docente, éstos últimos son gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

De la comparación de los recursos obtenidos y ejercidos en 2011 y el ejercicio 2012, se observó lo siguiente:

Cuadro No. 138
Comparativo de Ingresos Obtenidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Aprovechamientos				
Subsidio Federal	3,539,877	3,349,493	-190,384	-5.38%
Subsidio Estatal	2,846,583	2,850,308	3,725	0.13%
Ingresos Propios	97,282	58,050	-39,232	-40.33%
Otros Ingresos	81,225	252,704	171,479	211.12%
Total	**6,564,967**	**6,510,555**	**-54,412**	**-0.83%**

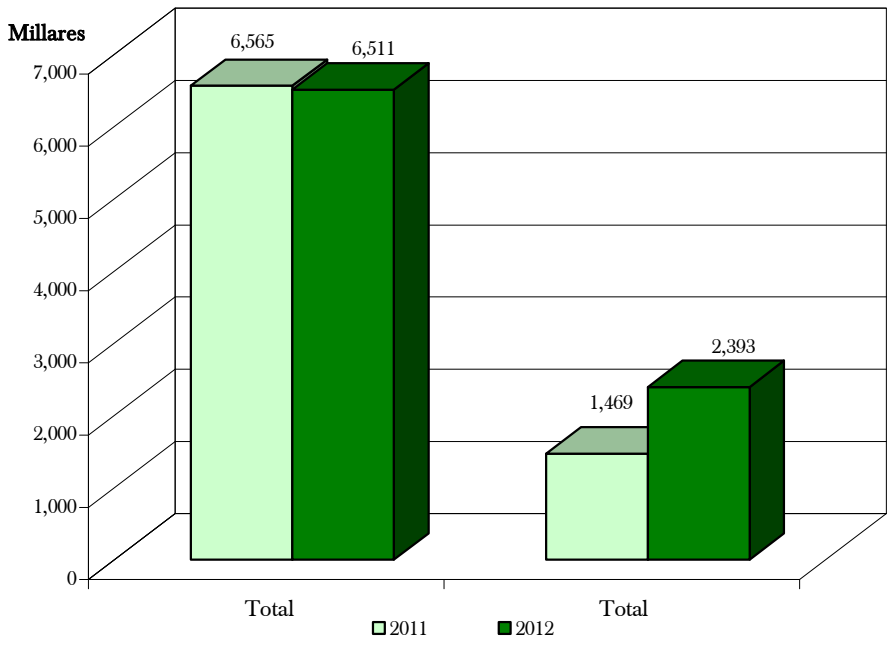
FUENTE: Información Financiera Preliminar de la UTM de los ejercicios 2011 y 2012

Cuadro No. 139
Comparativo de Recursos Ejercidos

Concepto	2011	2012	Variación	Porcentaje
Servicios Personales	879,632	1,250,658	371,026	42.18%
Materiales y Suministros	467,941	621,405	153,464	32.80%
Servicios Generales	109,162	264,916	155,754	142.68%
Gastos de Inversión	12,650	256,142	243,492	1924.84%
Total	**1,469,385**	**2,393,121**	**923,736**	**62.87%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar de la UTM de los ejercicios 2011 y 2012

Gráfica No. 96
Comparativo Ingresos-Egresos



Los Ingresos de 2012 en términos relativos disminuyeron en comparación al 2011 en un 0.83% y los Egresos aumentaron en un 62.87%; si consideramos que durante 2012 la inflación fue de 3.57% concluimos que en términos reales los ingresos de la UTM, disminuyeron en un 4.40% y los egresos aumentaron en un 59.30%.

V.32 Universidad Tecnológica de Poanas (UTP)

V.32.1 Ingresos

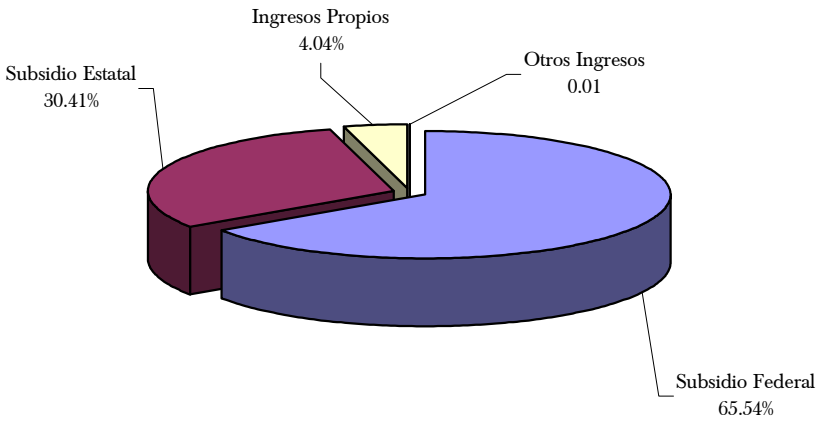
La UTP obtuvo en el ejercicio presupuestal 2012 ingresos por $9,371,783, los cuales se describen en el cuadro y gráfica siguiente:

Cuadro No. 140
Ingresos Obtenidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Aprovechamientos		
Subsidio Federal	6,142,585	65.54%
Subsidio Estatal	2,850,312	30.41%
Ingresos Propios	378,762	4.04%
Otros Ingresos	124	0.01%
Total	**9,371,783**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 del la UTP

Gráfica No. 97
Ingresos Obtenidos



Del análisis efectuado a los ingresos recaudados en el ejercicio 2012 se obtiene el siguiente indicador de desempeño:

a) Dependencia Financiera Estatal

Subsidio Estatal / Ingreso Total

2,850,312 / 9,371,783 = 0.304

Este Indicador nos muestra que la UTP para llevar a cabo sus actividades, depende financieramente del Subsidio Estatal en un 30.4%

El promedio en el Estado para este Indicador de Desempeño es de 13.21%

V.32.2 Egresos

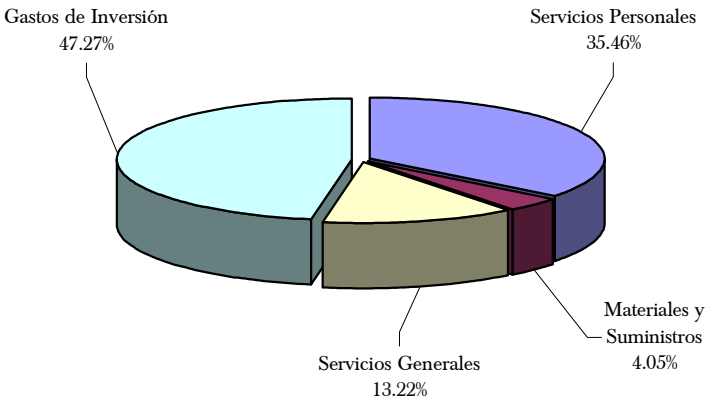
La UTP ejerció recursos por $ 8,213,381, en los siguientes conceptos:

Cuadro No. 141
Recursos Ejercidos

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios Personales	2,912,189	35.46%
Materiales y Suministros	332,964	4.05%
Servicios Generales	1,085,795	13.22%
Gastos de Inversión	3,882,433	47.27%
Total	**8,213,381**	**100.00%**

FUENTE: Información Financiera Preliminar 2012 de la UTP

Gráfica No. 98
Recursos Ejercidos



Del análisis efectuado a los recursos ejercidos, se destaca que la UTP aplicó el 35.46% en Servicios Personales, por el pago de prestaciones al personal administrativo y docente, éstos últimos son gastos directamente relacionados con el objeto para el cual fue creado el Organismo.

La UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS como Organismo Público Descentralizado Estatal, se creó el 11 de diciembre del 2011 e inicia sus funciones como tal en el ejercicio 2012; por lo tanto es la primera vez que informa a esta Entidad de Auditoria Superior.

VI. OBSERVACIONES

Como resultado de la revisión y fiscalización efectuadas a la Cuenta Pública presentada por el Gobierno del Estado, así como a los Informes Preliminares correspondientes al ejercicio presupuestal 2012, esta Entidad de Auditoría Superior del Estado determinó Observaciones derivadas de la detección de errores, omisiones e inconsistencias, las cuales fueron notificadas en forma preliminar y fueron atendidas para su respectiva solventación en la oportunidad que el Gobierno del Estado consideró conveniente, de acuerdo a los requerimientos formulados por esta Entidad.

No obstante lo anterior, a la fecha de la presentación de este informe, persisten las siguientes Observaciones:

De las que pudieran causar daños y/o perjuicios a la Hacienda Pública Estatal por $ 98,318,626

VI.1 Financieras por $ 94,021,915

1. Falta de documentación comprobatoria por $ 39,919,654
2. Falta de documentación justificativa y complementaria por $ 42,563,014
3. Bienes muebles no localizados por $ 156,374
4. Pagos de honorarios no justificados a empleados que ostentan puesto de base por $ 966,855
5. Pagos por doble plaza asignada a un mismo empleado por $ 1,964,545
6. Pagos duplicados a personal contratado por honorarios por $ 37,921
7. Pagos a personal dado de baja por $ 5,895,825
8. Pagos por honorarios a personas no identificadas por $ 2,508,422
9. Pagos por honorarios superiores a los establecidos según contrato por $ 9,305

VI.2 Obra Pública por $ 4,296,711

1. Faltante de documentación comprobatoria por $ 3,612,603
2. Conceptos pagados no ejecutados por $ 672,651
3. Adquisiciones pagadas no suministradas y/o instaladas por $ 4,360
4. Deficiencias técnicas constructivas por $ 7,097

OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO

De igual manera, como resultado de la revisión y fiscalización aludida, se determinaron diversas omisiones, errores, deficiencias e inconsistencias, respecto a los sistemas de Control Interno Gubernamental, relacionadas con la recaudación, manejo, custodia, control y aplicación de los recursos públicos que el Gobierno del Estado utilizó para el cumplimiento de los objetivos contenidos en sus presupuestos, planes y programas aprobados, mismas que persisten hasta esta fecha al no haber sido subsanadas en su totalidad, mismas que, conforme a las disposiciones jurídicas aplicables, deberán ser atendidas y solventadas por el Gobierno del Estado mediante las acciones administrativas y legales que correspondan de acuerdo a la naturaleza de cada una de ellas, y de las cuales pudieran derivarse responsabilidades, por lo que este Órgano Técnico de Fiscalización efectuará el seguimiento correspondiente en términos de la Ley de Fiscalización Superior del Estado; consistentes en:

Financieras:

1. Falta de contratos y convenios
2. Falta de Procedimiento de adjudicación
3. Deficiencias en el control interno

Obra Pública:

1. Pagos por acreditar
2. Retenciones no enteradas
3. Saldos por ejercer
4. Saldos no ejercidos

5. Falta de expedientes técnicos modificados
6. Falta de convenios modificatorios de contratos
7. Falta de actas de Entrega-Recepción
8. Falta de análisis de precios unitarios
9. Falta de presupuestos de finiquito
10. Falta de dictamen de impacto ambiental
11. Falta de bitácora electrónica
12. Falta de contratos de servicios
13. Incumplimiento al artículo 29 y 61 de la Ley de Obras Públicas del Estado de Durango

VII. CONCLUSIÓN

Por lo anteriormente expuesto y habiéndose dado cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 58 fracción I de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Durango; 2, 4, 6 fracciones I, II, III, V, VI, VII, VIII, IX y XI; 10 y 20 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado, así como a las disposiciones señaladas en el artículo 79 de la Ley para la Administración de las Aportaciones Federales Transferidas al Estado de Durango y sus Municipios, en concordancia con lo dispuesto por la fracción III del artículo 49 de la Ley de Coordinación Fiscal, en opinión de esta Entidad de Auditoria Superior del Estado, basado en la evidencia física y documental de la muestra examinada, se determinó que los Estados Financieros y demás información que integra la Cuenta Pública correspondiente al ejercicio fiscal 2012 presentada por el Gobierno del Estado, proporcionan en general una seguridad razonable, y consecuentemente la situación financiera de la referida Administración del Gobierno del Estado y los resultados de las operaciones efectuadas, fueron formuladas con apego a las disposiciones legales aplicables.

No obstante que la Cuenta Pública del Gobierno del Estado de Durango, correspondiente al Ejercicio Fiscal de 2012, en todos los aspectos importantes mostró aceptablemente el ejercicio de su gestión financiera pública conforme a las disposiciones legales y administrativas aplicables y acorde a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Principios de Contabilidad aplicados al Sector Público), esta Entidad de Auditoría Superior del Estado, una vez dictaminada la Cuenta Pública de referencia, procederá a investigar los actos u omisiones que pudieran configurar alguna irregularidad o conducta ilícita, respecto a las Observaciones contenidas en el apartado VI. OBSERVACIONES del presente Informe de Resultados, y así como de aquellas otras que se deriven del seguimiento a las mismas, acorde a lo dispuesto por el Título Cuarto de la Ley de Fiscalización Superior del Estado y, en su caso, a iniciar el procedimiento relativo a la determinación de Responsabilidades y el fincamiento de Indemnizaciones y Sanciones que procedan, con apego a la Ley de la materia.

Victoria de Durango, Dgo., Julio de 2013

VIII. ANEXO

VIII.1 Estado de Transferencias y Ampliaciones Automáticas

Anexo

Partida		Ley de Egresos del Estado	Presupuesto Modificado	Ejercido	Economía Presupuestal	Adecuación Presupuestal	Ampliación Automática	Presupuesto Ampliado
100 Servicios Personales		**8,521,666,865**	**8,521,666,865**	**9,379,475,717**	**63,388,565**		**921,197,416**	**9,379,475,717**
110	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,429,025,326	4,429,025,326	4,690,370,366			261,345,040	4,690,370,366
113	Sueldo Base al Personal Permanente	4,428,451,531	4,428,451,531	4,689,180,884			260,729,353	4,689,180,884
114	Remuneración por Adscripción Laboral en el Extranjero	573,795	573,795	1,189,483			615,688	1,189,483
120	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	105,445,497	105,445,497	174,315,254	388,565		69,258,321	174,315,254
121	Honorarios Asimilables a Salarios	80,794,693	80,794,693	149,350,022			68,555,329	149,350,022
122	Sueldos Base Personal Eventual	15,361,400	15,361,400	16,064,392			702,992	16,064,392
123	Retribuciones por Servicios de carácter Social	9,289,404	9,289,404	8,900,839	388,565			8,900,839
130	Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,343,797,821	1,343,797,821	1,477,987,871			134,190,050	1,477,987,871
131	Primas por Años de Servicio Efectivos Prestados	96,750,029	96,750,029	100,117,428			3,367,399	100,117,428
132	Primas de Vacaciones, Dominicales y Gratificación de Fin de Año	1,193,400,794	1,193,400,794	1,238,432,930			45,032,136	1,238,432,930
134	Compensaciones	53,646,998	53,646,998	131,400,417			77,753,419	131,400,417
137	Honorarios Especiales			8,037,096			8,037,096	8,037,096
140	Seguridad Social	912,161,980	912,161,980	1,001,289,599			89,127,619	1,001,289,599
141	Aportaciones de Seguridad Social	368,824,998	368,824,998	388,604,040			19,779,042	388,604,040
142	Aportaciones a Fondos de Vivienda	170,590,092	170,590,092	192,935,720			22,345,628	192,935,720
143	Aportaciones al SAR	299,116,033	299,116,033	341,303,285			42,187,252	341,303,285
144	Aportaciones para Seguros	73,630,857	73,630,857	78,446,554			4,815,697	78,446,554
150	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	909,335,538	909,335,538	1,214,111,867			304,776,329	1,214,111,867
151	Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo	28,112,170	28,112,170	32,029,041			3,916,871	32,029,041
152	Indemnizaciones			8,643,739			8,643,739	8,643,739
153	Prestaciones y Haberes de Retiro			11,071,302			11,071,302	11,071,302
154	Prestaciones Contractuales	395,596,338	395,596,338	575,101,424			179,505,086	575,101,424

159	Otras prestaciones Sociales y Económicas	485,627,030	485,627,030	587,266,361			101,639,331	587,266,361
160	Previsiones	63,000,000	63,000,000		63,000,000			
161	Previsiones de carácter Laboral, Económico y de Seguridad Social	63,000,000	63,000,000		63,000,000			
170	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	758,900,703	758,900,703	821,400,760			62,500,057	821,400,760
171	Estímulos	758,900,703	758,900,703	821,400,760			62,500,057	821,400,760
200	**Materiales y Suministros**	**166,099,462**	**166,099,462**	**308,938,889**	**2,710,380**	**145,549,807**		**308,938,889**
210	Materiales de Administración de Emisión de Documentos y Artículos	36,698,057	36,698,057	83,448,318	1,965,210	48,715,471		83,448,318
211	Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	11,258,214	11,258,214	10,916,158	342,056			10,916,158
212	Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	2,990,987	2,990,987	5,546,705		2,555,718		5,546,705
213	Material Estadístico y Geográfico	15,761	15,761	2,388	13,373			2,388
214	Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	9,671,663	9,671,663	8,061,882	1,609,781			8,061,882
215	Material Impreso e Información Digital	2,463,137	2,463,137	9,750,557		7,287,420		9,750,557
216	Material de Limpieza	4,857,233	4,857,233	5,139,729		282,496		5,139,729
217	Materiales y Útiles de Enseñanza	1,223,645	1,223,645	5,224,525		4,000,880		5,224,525
218	Materiales para el Registro e Identificación de Bienes y Personas	4,217,417	4,217,417	38,806,374		34,588,957		38,806,374
220	Alimentos y Utensilios	64,981,008	64,981,008	108,187,938		43,206,930		108,187,938
221	Productos Alimenticios para Personas	64,377,475	64,377,475	106,415,266		42,037,791		106,415,266
222	Productos Alimenticios para Animales	223,004	223,004	332,704		109,700		332,704
223	Utensilios para Servicios de Alimentación	380,529	380,529	1,439,968		1,059,439		1,439,968
230	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	27,200	27,200	628,060	709	601,569		628,060
233	Productos de Papel, Cartón e Impresos Adquiridos como Materia Prima	11,500	11,500	291,198		279,698		291,198
234	Combustibles, Lubricantes, Aditivos, Carbón y sus Derivados Adquiridos como Materia Prima	700	700	59	641			59
235	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio Adquiridos como Materia Prima			3,225		3,225		3,225

236	Productos Metálicos y a base de Minerales No Metálicos Adquiridos como Materia Prima			270,297		270,297		270,297
237	Productos de Cuero, Piel, Plásticos y Hules Adquiridos como Materia Prima	5,000	5,000	53,349		48,349		53,349
239	Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	10,000	10,000	9,932	68			9,932
240	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	9,264,031	9,264,031	12,422,624	77,749	3,236,342		12,422,624
241	Productos Minerales No Metálicos	169,436	169,436	257,474		88,038		257,474
242	Cemento y Productos de Concreto	556,363	556,363	573,974		17,611		573,974
243	Cal, Yeso y Productos de Yeso	108,426	108,426	82,487	25,939			82,487
244	Madera y Productos de Madera	1,072,954	1,072,954	2,024,639		951,685		2,024,639
245	Vidrio y Productos de Vidrio	378,300	378,300	374,896	3,404			374,896
246	Material Eléctrico y Electrónico	1,877,698	1,877,698	1,829,292	48,406			1,829,292
247	Artículos Metálicos para la Construcción	2,697,825	2,697,825	4,097,403		1,399,578		4,097,403
248	Materiales Complementarios	337,483	337,483	544,962		207,479		544,962
249	Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	2,065,546	2,065,546	2,637,497		571,951		2,637,497
250	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	5,686,290	5,686,290	7,182,427	588,242	2,084,379		7,182,427
251	Productos Químicos Básicos	222,180	222,180	17,012	205,168			17,012
252	Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	116,132	116,132	60,830	55,302			60,830
253	Medicinas y Productos Farmacéuticos	3,611,833	3,611,833	3,505,369	106,464			3,505,369
254	Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	1,322,861	1,322,861	3,406,012		2,083,151		3,406,012
255	Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	312,288	312,288	93,097	219,191			93,097
256	Fibras Sintéticas, Hules, Plásticos y Derivados	96,523	96,523	94,407	2,116			94,407
259	Otros Productos Químicos	4,473	4,473	5,700		1,227		5,700
260	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	43,621,031	43,621,031	85,037,548		41,416,517		85,037,548
261	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	43,621,031	43,621,031	85,021,373		41,400,342		85,021,373
262	Carbón y sus Derivados			16,176		16,176		16,176
270	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	3,244,248	3,244,248	7,847,158		4,602,910		7,847,158
271	Vestuario y Uniformes	1,743,699	1,743,699	5,155,155		3,411,456		5,155,155

272	Prendas de Seguridad y Protección Personal	240,448	240,448	294,278		53,830		294,278
273	Artículos Deportivos	1,178,101	1,178,101	1,662,177		484,076		1,662,177
274	Productos Textiles	2,000	2,000	448,343		446,343		448,343
275	Blancos y Otros Productos Textiles, excepto Prendas de Vestir	80,000	80,000	287,204		207,204		287,204
280	Materiales y Suministros para Seguridad	4,800	4,800	107,323		102,523		107,323
282	Materiales de Seguridad Pública	4,800	4,800	17,771		12,971		17,771
283	Prendas de Protección para Seguridad Pública y Nacional			89,552		89,552		89,552
290	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,572,797	2,572,797	4,077,493	78,470	1,583,166		4,077,493
291	Herramientas Menores	479,099	479,099	601,950		122,851		601,950
292	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	156,404	156,404	162,959		6,555		162,959
293	Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de Administración Educacional y Recreativa	102,454	102,454	85,677	16,777			85,677
294	Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	551,942	551,942	1,695,605		1,143,663		1,695,605
295	Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Instrumental Médico y de Laboratorio	19,800	19,800		19,800			
296	Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	936,734	936,734	894,841	41,893			894,841
297	Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Defensa y Seguridad			235,181		235,181		235,181
298	Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	254,856	254,856	257,174		2,318		257,174
299	Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	71,508	71,508	144,106		72,598		144,106
300	**Servicios Generales**	**370,205,248**	**370,205,248**	**656,224,807**	**18,173,336**	**304,192,895**		**656,224,807**
310	Servicios Básicos	112,689,597	112,689,597	114,334,841	7,112,915	8,758,159		114,334,841
311	Energía Eléctrica	71,314,021	71,314,021	76,622,420		5,308,399		76,622,420
312	Gas	2,751,082	2,751,082	3,524,527		773,445		3,524,527
313	Agua	5,649,540	5,649,540	3,699,124	1,950,416			3,699,124
314	Telefonía Tradicional	23,398,306	23,398,306	18,663,972	4,734,334			18,663,972
315	Telefonía Celular	4,697,782	4,697,782	6,797,388		2,099,606		6,797,388
316	Servicio de Telecomunicaciones y Satélites	219,806	219,806	190,295	29,512			190,295
317	Servicio Acceso de Internet, Redes y Procesamiento de Información	2,416,932	2,416,932	2,881,267		464,335		2,881,267

318	Servicios Postales y Telegráficos	2,208,128	2,208,128	1,809,474	398,654			1,809,474
319	Servicios Integrales y Otros Servicios	34,000	34,000	146,374		112,374		146,374
320	Servicios de Arrendamiento	29,888,859	29,888,859	76,478,957	1,183,531	47,773,628		76,478,957
321	Arrendamiento de Terrenos	51,680	51,680	98,832		47,152		98,832
322	Arrendamiento de Edificios	19,193,934	19,193,934	24,936,401		5,742,467		24,936,401
323	Arrendamiento de Mobiliario y Equipo de Administración Educacional y Recreativa	3,586,648	3,586,648	2,510,517	1,076,131			2,510,517
324	Arrendamiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio.	108,000	108,000	600	107,400			600
325	Arrendamiento de Equipo de Transporte	1,436,881	1,436,881	4,240,038		2,803,157		4,240,038
326	Arrendamiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	243,884	243,884	406,594		162,710		406,594
327	Arrendamiento de Activos Intangibles	21,040	21,040	93,943		72,903		93,943
328	Arrendamiento Financiero	3,500,000	3,500,000	30,747,192		27,247,192		30,747,192
329	Otros Arrendamientos	1,746,792	1,746,792	13,444,840		11,698,048		13,444,840
330	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	12,138,439	12,138,439	93,622,176		81,483,737		93,622,176
331	Servicios Legales de Contabilidad, Auditoría y Relacionados	165,709	165,709	12,323,210		12,157,501		12,323,210
332	Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades Relacionadas	22,980	22,980	2,115,751		2,092,771		2,115,751
333	Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnología de la Información	435,757	435,757	49,857,518		49,421,761		49,857,518
334	Servicios de Capacitación	5,094,599	5,094,599	11,938,858		6,844,259		11,938,858
335	Servicios de Investigación Científica y Desarrollo			4,377		4,377		4,377
336	Servicios de Apoyo Administrativo, Traducción, Fotocopiado e Impresión	3,907,043	3,907,043	9,922,708		6,015,665		9,922,708
338	Servicios de Vigilancia	2,452,123	2,452,123	3,811,743		1,359,620		3,811,743
339	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	60,228	60,228	3,648,009		3,587,781		3,648,009
340	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	20,811,650	20,811,650	103,059,415	18,600	82,266,365		103,059,415
341	Servicios Financieros y Bancarios	6,510,904	6,510,904	84,934,601		78,423,697		84,934,601
342	Servicios de Cobranza, Investigación Crediticia y Similar			406,000		406,000		406,000
343	Servicios de Recaudación, Traslado y custodia de valores	5,903,939	5,903,939	8,198,004		2,294,065		8,198,004
344	Seguros de Responsabilidades Patrimonial y finanzas	18,600	18,600		18,600			

345	Seguro de Bienes Patrimoniales	7,390,883	7,390,883	7,402,994		12,111		7,402,994
346	Almacenaje, Envase y Embalaje	39,600	39,600	41,442		1,842		41,442
347	Fletes y Maniobras	946,344	946,344	2,070,163		1,123,819		2,070,163
349	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales Integrales	1,380	1,380	6,210		4,830		6,210
350	Servicios de Instalaciones, Reparación, Mantenimiento y Conservación	31,646,289	31,646,289	44,287,980	2,069,351	14,711,042		44,287,980
351	Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	6,570,525	6,570,525	8,964,351		2,393,826		8,964,351
352	Instalación, Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración Educacional y Recreativa	1,257,861	1,257,861	591,481	666,380			591,481
353	Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información	3,805,072	3,805,072	5,484,681		1,679,609		5,484,681
354	Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico de Laboratorio			34,818		34,818		34,818
355	Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	16,414,270	16,414,270	26,059,456		9,645,186		26,059,456
356	Reparación y Mantenimiento de Equipo de Defensa y Seguridad	300,000	300,000	5,260	294,740			5,260
357	Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	418,998	418,998	1,376,601		957,603		1,376,601
358	Servicios de limpieza y Manejo de Deshechos	1,754,327	1,754,327	1,225,197	529,130			1,225,197
359	Servicios de Jardinería y Fumigación	1,125,236	1,125,236	546,136	579,100			546,136
360	Servicio de Comunicación Social y Publicidad	98,927,421	98,927,421	115,898,287	5,023,736	21,994,601		115,898,287
361	Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes sobre Programas y Actividades Gubernamentales	88,117,932	88,117,932	99,656,088		11,538,156		99,656,088
362	Difusión por radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para promover la Venta de Bienes o Servicios	5,857,030	5,857,030	978,573	4,878,457			978,573
363	Servicios de Creatividad, Preproducción y Reproducción de Publicidad, excepto Internet	2,291,119	2,291,119	3,334,153		1,043,034		3,334,153
364	Servicios de Revelado de Fotografías	557,340	557,340	412,062	145,278			412,062

365	Servicios de la Industria Filmica, del Sonido y del Video	515,000	515,000	3,151,842		2,636,842		3,151,842
366	Servicios de Creación y Difusión de contenido exclusivamente a través de Internet	1,000,000	1,000,000	2,150,181		1,150,181		2,150,181
369	Otros Servicios de Información	589,000	589,000	6,215,389		5,626,389		6,215,389
370	Servicio de Traslado y Viáticos	45,324,400	45,324,400	57,351,050	2,667,776	14,694,425		57,351,050
371	Pasajes Aéreos	19,308,256	19,308,256	18,604,705	703,551			18,604,705
372	Pasajes Terrestres	5,120,968	5,120,968	4,266,370	854,598			4,266,370
375	Viáticos en el País	18,591,349	18,591,349	31,626,603		13,035,254		31,626,603
376	Viáticos en el Extranjero	2,220,663	2,220,663	1,111,037	1,109,626			1,111,037
378	Servicios Integrales de Traslado y Viáticos			109,438		109,438		109,438
379	Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	83,164	83,164	1,632,897		1,549,733		1,632,897
380	Servicios Oficiales	13,983,348	13,983,348	39,060,596	97,429	25,174,677		39,060,596
381	Gastos de Ceremonial	1,757,810	1,757,810	3,136,491		1,378,681		3,136,491
382	Gastos de Orden Social y Cultural	7,381,938	7,381,938	27,182,511		19,800,573		27,182,511
383	Congresos y Convenciones	2,335,005	2,335,005	4,368,131		2,033,126		4,368,131
384	Exposiciones	285,914	285,914	188,485	97,429			188,485
385	Gastos de Representación	2,222,681	2,222,681	4,184,978		1,962,297		4,184,978
390	Otros Servicios Generales	4,795,245	4,795,245	12,131,506		7,336,261		12,131,506
391	Servicios Funerarios y de Cementerios	3,810,000	3,810,000	5,169,556		1,359,556		5,169,556
392	Impuestos y Derechos	966,245	966,245	6,158,673		5,192,428		6,158,673
395	Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones			3,691		3,691		3,691
396	Otros gastos por responsabilidades			333		333		333
399	Otros Servicios Generales	19,000	19,000	799,253		780,253		799,253
400 Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		**5,314,515,040**	**5,322,064,764**	**7,495,288,464**	**19,877,225**		**2,193,100,925**	**7,495,288,464**
410	Transferencias Internas y asignaciones al Sector Público	4,738,636,702	4,746,186,426	6,134,069,429			1,387,883,003	6,134,069,429
412	Asignaciones Presupuestales al Poder Legislativo	182,826,900	182,826,900	198,870,755			16,043,855	198,870,755
413	Asignaciones Presupuestales al Poder Judicial	264,444,351	264,444,351	279,489,075			15,044,724	279,489,075
414	Asignaciones Presupuestarias a Órganos Autónomos	236,313,023	236,313,023	270,328,233			34,015,210	270,328,233
415	Transferencias Internas otorgadas a Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras	4,055,052,428	4,062,602,152	5,385,381,367			1,322,779,215	5,385,381,367

420	Transferencias al Resto del Sector Público	2,439,808	2,439,808	418,351,812			415,912,004	418,351,812
421	Transferencias Otorgadas a Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras	2,439,808	2,439,808	3,438,194			998,386	3,438,194
424	Transferencias Otorgadas a Entidades Federativas y Municipios			414,913,617			414,913,617	414,913,617
430	Subsidios y Subvenciones	130,607,900	130,607,900	304,030,548			173,422,648	304,030,548
433	Subsidios a la inversión.			40,000			40,000	40,000
439	Otros Subsidios	130,607,900	130,607,900	303,990,548			173,382,648	303,990,548
440	Ayudas Sociales	410,174,298	410,174,298	557,432,419	19,877,225		167,135,346	557,432,419
441	Ayudas Sociales a Personas	186,621,731	186,621,731	237,379,453			50,757,722	237,379,453
442	Becas y Otras ayudas para Programas de Capacitación	18,759,400	18,759,400	11,693,122	7,066,278			11,693,122
443	Ayudas Sociales a Instituciones de Enseñanza	35,985,083	35,985,083	146,729,885			110,744,802	146,729,885
444	Ayudas Sociales a Actividades Científicas o Académicas	9,797,100	9,797,100	9,835,779			38,679	9,835,779
445	Ayudas Sociales a Instituciones Sin Fines de Lucro	25,893,164	25,893,164	31,487,308			5,594,144	31,487,308
448	Ayudas por Desastres Naturales y Otros Siniestros	133,117,820	133,117,820	120,306,872	12,810,948			120,306,872
450	Pensiones y Jubilaciones	13,608,652	13,608,652	18,762,144			5,153,492	18,762,144
451	Pensiones	12,158,652	12,158,652	14,947,641			2,788,989	14,947,641
459	Otras Pensiones y Jubilaciones	1,450,000	1,450,000	3,814,503			2,364,503	3,814,503
460	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y otros Análogos			41,994,432			41,994,432	41,994,432
464	Transferencias a Fideicomisos Públicos de Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras			41,994,432			41,994,432	41,994,432
480	Donativos	19,047,680	19,047,680	20,647,680			1,600,000	20,647,680
481	Donativos a Instituciones Sin Fines de Lucro	19,047,680	19,047,680	20,647,680			1,600,000	20,647,680
500 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		**31,229,807**	**31,229,807**	**388,902,446**	**18,182,495**	**375,855,133**		**388,902,446**
510	Mobiliario y Equipo de Administración	6,679,458	6,679,458	309,408,118		302,728,660		309,408,118

511	Muebles de Oficina y Estantería	4,304,222	4,304,222	7,210,798		2,906,576		7,210,798
512	Muebles excepto de Oficina y Estantería	94,300	94,300	137,476		43,176		137,476
513	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	130,614	130,614	1,281,331		1,150,717		1,281,331
514	Objetos de valor			230		230		230
515	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,048,522	2,048,522	299,574,645		297,526,123		299,574,645
519	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	101,800	101,800	1,203,637		1,101,837		1,203,637
520	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	109,800	109,800	4,245,165		4,135,365		4,245,165
521	Equipos y Aparatos Audiovisuales	50,000	50,000	722,868		672,868		722,868
522	Aparatos Deportivos			15,398		15,398		15,398
523	Cámaras Fotográficas y de Video	29,800	29,800	2,187,365		2,157,565		2,187,365
529	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	30,000	30,000	1,319,534		1,289,534		1,319,534
540	Vehículos y Equipo de Transporte			21,749,600		21,749,600		21,749,600
541	Automóviles y Camiones			21,732,100		21,732,100		21,732,100
542	Carrocerías y Remolques			17,500		17,500		17,500
550	Equipo de Defensa y Seguridad			1,682		1,682		1,682
551	Equipo de Defensa y Seguridad			1,682		1,682		1,682
560	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	140,300	140,300	2,346,522		2,206,222		2,346,522
562	Maquinaria y Equipo Industrial	6,000	6,000	388,392		382,392		388,392
563	Maquinaria y Equipo de Construcción			419,863		419,863		419,863
564	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	6,800	6,800	882,687		875,887		882,687
565	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	60,000	60,000	448,944		388,944		448,944
566	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos			72,905		72,905		72,905
567	Herramientas y Máquinas-Herramienta	58,500	58,500	112,984		54,484		112,984
569	Otros Equipos	9,000	9,000	20,747		11,747		20,747
580	Bienes Inmuebles			28,532,597		28,532,597		28,532,597
581	Terrenos			21,010,279		21,010,279		21,010,279
583	Edificios no Residenciales			6,969,404		6,969,404		6,969,404
589	Otros Bienes Inmuebles			552,913		552,913		552,913
590	Activos Intangibles	24,300,249	24,300,249	22,618,763	18,182,495	16,501,009		22,618,763

591	Software			851,203		851,203		851,203
597	Licencias Informáticas e Intelectuales	463,104	463,104	16,112,910		15,649,806		16,112,910
599	Otros Activos Intangibles	23,837,145	23,837,145	5,654,650	18,182,495			5,654,650
600 Inversión Pública		**881,079,792**	**870,372,383**	**1,229,758,403**	**172,883,323**		**532,269,343**	**1,229,758,403**
610	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	353,929,792	343,222,383	749,906,211	97,504,742		504,188,570	749,906,211
612	Edificación No Habitacional	85,000,001	89,046,640	237,319,313			148,272,673	237,319,313
613	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones			53,739,528			53,739,528	53,739,528
614	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización	172,000,000	166,643,538	69,138,796	97,504,742			69,138,796
615	Construcción de Vías de Comunicación	96,929,791	87,532,205	362,596,665			275,064,460	362,596,665
619	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados			27,111,908			27,111,908	27,111,908
620	Obra Pública en Bienes Propios			28,080,773			28,080,773	28,080,773
622	Edificación No Habitacional			25,195,917			25,195,917	25,195,917
627	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones			158,275			158,275	158,275
629	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados			2,726,580			2,726,580	2,726,580
630	Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	527,150,000	527,150,000	451,771,419	75,378,581			451,771,419
632	Ejecución de Proyectos Productivos No Incluidos en Conceptos Anteriores de este Capítulo	527,150,000	527,150,000	451,771,419	75,378,581			451,771,419
700 Inversiones Financieras y Otras Provisiones		**55,007,256**	**55,007,256**		**55,007,256**			
790	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	55,007,256	55,007,256		55,007,256			
791	Contingencias por Fenómenos Naturales	12,000,000	12,000,000		12,000,000			
792	Contingencias Socioeconómicas	17,000,000	17,000,000		17,000,000			
799	Otras Erogaciones Especiales	26,007,256	26,007,256		26,007,256			
800 Participaciones y Aportaciones		**3,083,409,861**	**3,015,356,340**	**3,032,904,865**	**28,145,453**		**45,693,978**	**3,032,904,865**
810	Participaciones	1,650,693,925	1,649,308,830	1,666,857,355	28,145,453		45,693,978	1,666,857,355

811	Fondo General de Participaciones	1,052,360,210	1,050,823,641	1,022,678,188	28,145,453			1,022,678,188
812	Fondo de Fomento Municipal	437,575,889	437,530,018	439,298,691			1,768,673	439,298,691
813	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	160,757,826	160,955,171	167,770,848			6,815,677	167,770,848
814	Otros Conceptos Participables de la Federación a Entidades Federativas			37,109,627			37,109,627	37,109,627
830	Aportaciones	1,432,715,936	1,366,047,510	1,366,047,510				1,366,047,510
832	Aportaciones de la Federación a Municipios	1,432,715,936	1,366,047,510	1,366,047,510				1,366,047,510
900	**Deuda Pública**	**379,523,160**	**379,523,160**	**388,823,901**	**10,626,643**		**19,927,384**	**388,823,901**
910	Amortización de la Deuda Pública	102,186,323	102,186,323	102,222,529			36,206	102,222,529
911	Amortización de la Deuda Interna con Instituciones de Crédito	102,186,323	102,186,323	102,222,529			36,206	102,222,529
920	Intereses de la Deuda Pública	190,186,837	190,186,837	210,078,015			19,891,178	210,078,015
921	Intereses de la Deuda Interna con Instituciones de Crédito	190,186,837	190,186,837	210,078,015			19,891,178	210,078,015
990	**Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)**	**87,150,000**	**87,150,000**	**76,523,357**	**10,626,643**			**76,523,357**
991	ADEFAS	87,150,000	87,150,000	76,523,357	10,626,643			76,523,357
	Total General	**18,802,736,491**	**18,731,525,285**	**22,880,317,491**	**388,994,676**	**825,597,835**	**3,712,189,047**	**22,880,317,491**

Se omiten centavos

NOTA: "Las cifras pueden variar debido al redondeo"