

## 2. EGRESOS

En materia de gasto público el ejercicio 2006 se caracterizó por hacerle frente a presiones presupuestales que se presentaron en el transcurso del año, principalmente de la Secretaría de Educación Guerrero, que año con año se va agudizando su déficit financiero y el Gobierno del Estado tiene que otorgarle recursos extraordinarios para sufragar gastos impostergables, y gracias a una mayor recaudación de ingresos propios y participaciones se pudo otorgar a esta Dependencia 492,450.3 miles de pesos, de los cuales 50,000.0 miles de pesos, ya estaban considerados en el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2006, para resarcir el déficit educativo. También al final del ejercicio 2006 se tuvo que corregir una falla presupuestal que se venía arrastrando desde hace varios años, donde en el Presupuesto de Egresos no se consideraban recursos para cubrir las aportaciones a los Fideicomisos de Promoción Turística de: Acapulco, Taxco y Zihuatanejo, así como al Fideicomiso del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Guerrero, que en total estas aportaciones representaron erogaciones por 100,253.2 miles de pesos.

Sumando los apoyos extraordinarios otorgados a la Secretaría de Educación Guerrero, los prestamos a los Municipios y las aportaciones a los Fideicomisos, se tuvo una erogación extraordinaria de recursos de 592,703.5 miles de pesos.

## 2.1. Gasto Consolidado

En este tercer cuatrimestre para cubrir las erogaciones de gasto corriente, cumplir con el programa de obras, programas y acciones, pago de capital e intereses de la deuda pública y las transferencias a los Órganos Autónomos y Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado, se erogaron recursos por la cantidad de 10,260,956.4 miles de pesos, que junto con los liberados en el periodo enero - agosto del 2006, se tuvo un gasto consolidado durante el ejercicio 2006 por 28,450,018.8 miles de pesos, quedando al cierre del ejercicio un recurso disponible de 436,173.8 miles de pesos, que representa el 1.5% del presupuesto de egresos modificado al 31 de diciembre del 2006. Este recurso pendiente de ejercer está compuesto por: 904.4 miles de pesos de transferencias a Organismos Autónomos; 22,898.3 miles de pesos de inversión estatal directa; 1,733.3 miles de pesos a transferencias al sector paraestatal y 410,637.3 miles de pesos de recursos federales, integrados estos últimos por: 26,526.0 miles de pesos del Programa de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (PAFEF), que en el mes de octubre del 2006 la Federación había recortado este programa, pero en diciembre restituyó el total de recursos presupuestados, lo cual originó que en el mes de diciembre de 2006, no se pudieran erogar en

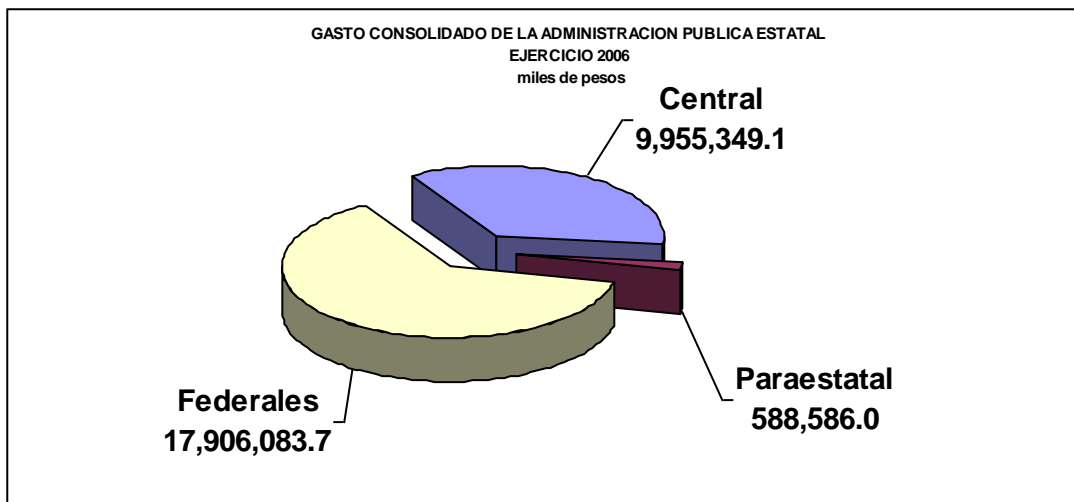
su totalidad dichos recursos y será en los primeros meses del 2007 cuando se ejerzan en su totalidad.; 39,862.4 miles de pesos del Fondo de Aportaciones Federativas Ramo 33; 7,265.5 miles de pesos del Ramo 23; 162.0 miles de pesos del Ramo 21 Promoción y desarrollo Turístico; 89.9 miles de pesos, de Apoyos Directos al Campo Ramo 8 y 336,731.6 miles de pesos de Otros Recursos Federales, que principalmente lo integran el Fideicomiso para la Infraestructura en los Estados (FIES) 2006, por 109,792.6 miles de pesos y el Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas FEIEF 2006, por 219,028.9 miles de pesos; que de acuerdo con las reglas de operación del FIES Y FEIEF, los recursos que se recibieron en el 2006, correspondientes a la tercera y cuarta entrega, se establece como plazo máximo para ejercer dichos recursos hasta el mes de junio de 2007.

El gasto consolidado se divide en tres grandes rubros: gasto central, gasto paraestatal y gasto federal. En el cuatrimestre que se informa, 3,607,087.6 miles de pesos, corresponden a gasto central, que consolidada esta cifra con la de los dos cuatrimestres anteriores da un total de 9,955,349.1 miles de pesos, que representa el 35.0% del total de gasto; 251,035.3 miles de pesos fueron canalizados vía transferencias al sector paraestatal, que acumulada esta cifra con la de los

dos cuatrimestres anteriores arroja un total durante el ejercicio 2006 de 588,586.0 miles de pesos, que representa el 2.1% del gasto total y 6,402,833.5 miles de pesos que correspondieron a recursos federales que se liberaron a dependencias y entidades ejecutoras para el cumplimiento de los programas, obras y acciones, dando un gasto total de recursos federales durante el ejercicio 2006 por 17'906,083.7 miles de pesos, que representa el 62.9%.

**GASTO CONSOLIDADO DE LA ADMINISTRACION PUBLICA ESTATAL**  
miles de pesos

CONCEPTO	PRESUPUESTO ORIGINAL	VARIACIONES		MODIFICADO AL 31 DE DIC 2006	LIBERADO			PENDIENTE POR EJERCER	
		AUMENTO	DISMINUCION		ACUMULADO ENE - AGO	CUATRIMESTRE SEPT - DIC	ACUMULADO ANUAL	\$	%
<b>TOTAL</b>	<b>24,065,776.9</b>	<b>5,850,785.9</b>	<b>1,030,370.2</b>	<b>28,886,192.6</b>	<b>18,189,062.4</b>	<b>10,260,956.4</b>	<b>28,450,018.8</b>	<b>436,173.8</b>	<b>1.5</b>
RECURSOS ESTATALES									
Central	6,835,527.2	3,677,851.9	534,226.8	9,979,152.3	6,348,261.5	3,607,087.6	9,955,349.1	23,803.2	0.2
Paraestatal	590,319.3	39,556.5	39,556.5	590,319.3	337,550.7	251,035.3	588,586.0	1,733.3	0.3
RECURSOS FEDERALES	16,639,930.4	2,133,377.5	456,586.9	18,316,721.0	11,503,250.2	6,402,833.5	17,906,083.7	410,637.3	2.2



### **2.1.1 Gasto de la Administración Central**

La administración centralizada está conformada por las dependencias del Poder Ejecutivo, el Legislativo y el Judicial, quienes son responsables de realizar las diversas actividades del quehacer público en el ámbito de sus respectivas competencias.

En el periodo que se comenta, a las dependencias de la administración central para el cumplimiento de las funciones que tienen encomendadas, se les liberaron recursos por la cantidad de 3,607,087.6 miles de pesos, que sumados con los ejercidos en el periodo enero - agosto, totalizaron 9,955,349.1 miles de pesos.

#### **2.1.1.1 Gasto en Clasificación Económica**

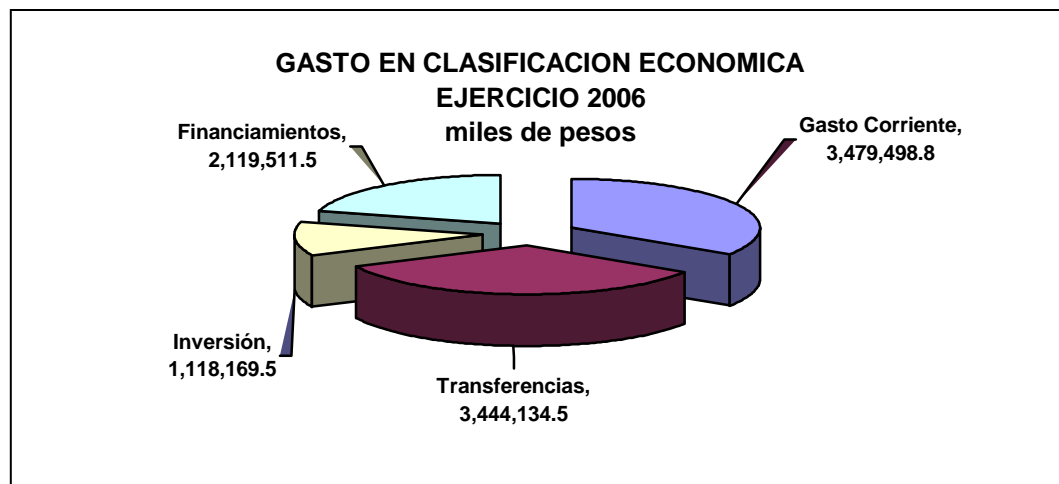
En el periodo que se informa, del gasto total de la administración central, el gasto corriente sumó 1,453,891.6 miles de pesos que acumulados con el período enero- agosto importa 3,479,498.8 miles de pesos, las transferencias a Poderes y Órganos Autónomos, Descentralizados, Municipios y otros fueron de 1,525,611.1 miles de pesos, cantidad acumulada con el período enero agosto da un total de 3,444,134.5. Los recursos liberados para Inversión Estatal Directa ascendieron a 436,810.6 miles de pesos que sumados al período enero agosto importa un total de 1,118,169.5 miles de pesos y los

financiamientos fueron del orden de 59,188.8 miles de pesos que sumados con el período enero agosto nos da un total de 2,119,511.5 miles de pesos.

### GASTO EN CLASIFICACION ECONOMICA

Miles de pesos

CONCEPTO	PRESUPUESTO ANUAL				EJERCIDO		EJERCIDO AL 31 DE DIC.	SALDO POR EJERCER	
	ORIGINAL	AUMENTO	DISMINUCION	MODIFICADO	ACUMULADO ENERO AGOSTO	SEPT-DICIEMBRE		\$	%
	TOTAL	7,425,846.5	3,717,408.4	573,783.3	10,569,471.6	6,685,812.2		3,858,122.9	10,543,935.1
GASTO CORRIENTE	3,396,408.8	314,908.0	231,818.0	3,479,498.8	2,025,607.2	1,453,891.6	3,479,498.8	0.0	0.0
TRANSFERENCIAS	2,667,354.4	821,565.1	42,146.8	3,446,772.7	1,918,523.4	1,525,611.1	3,444,134.5	2,638.2	0.1
INVERSION	960,862.7	254,847.9	74,642.8	1,141,067.8	681,358.9	436,810.6	1,118,169.5	22,898.3	2.0
INVERSION FINANCIERA Y OTRAS EROGACIONES	0.0	382,620.8	0.0	382,620.8	0.0	382,620.8	382,620.8	0.0	0.0
FINANCIAMIENTOS	401,220.6	1,943,466.6	225,175.7	2,119,511.5	2,060,322.7	59,188.8	2,119,511.5	0.0	0.0



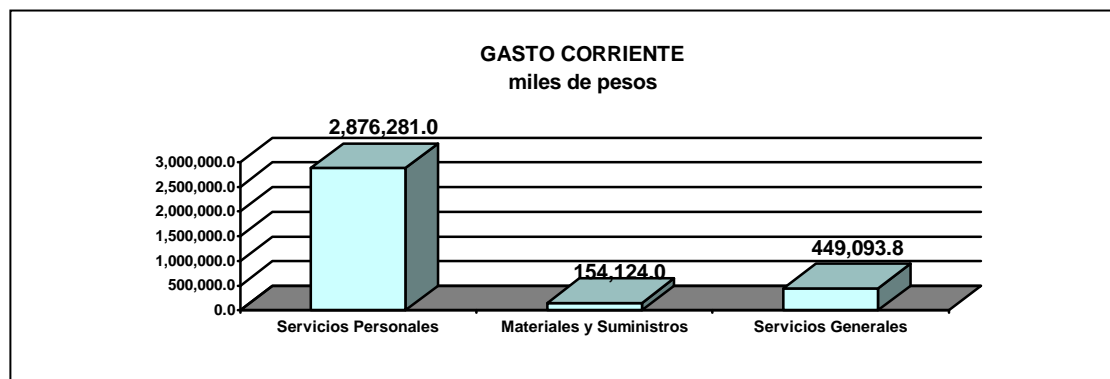
## 2.2 Gasto corriente

Las erogaciones corrientes integradas por los servicios personales, que comprenden el pago por

concepto de sueldos, salarios y prestaciones de los trabajadores al servicio del Estado, los materiales y suministros y los servicios generales acumuladas al 31 de diciembre fueron de 3,479,498.8 miles de pesos, representando un 36.3% de los recursos de la administración central.

**GASTO CORRIENTE**  
miles de pesos

CONCEPTO	PRESUPUESTO ORIGINAL	VARIACIONES		MODIFICADO AL 31 DE DIC 2006	LIBERADO			PENDIENTE POR EJERCER	
		AUMENTO	DISMINUCION		ACUMULADO ENE - AGO	CUATRIMESTRE SEPT - DIC	ACUMULADO ANUAL	\$	%
<b>TOTAL</b>	<b>3,396,408.8</b>	<b>314,908.0</b>	<b>231,818.0</b>	<b>3,479,498.8</b>	<b>2,025,607.2</b>	<b>1,453,891.6</b>	<b>3,479,498.8</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
SERVICIOS PERSONALES	2,868,552.0	39,172.1	31,443.1	2,876,281.0	1,712,154.3	1,164,126.7	2,876,281.0	0.0	0.0
MATERIALES Y SUMINISTROS	140,531.1	63,614.0	50,021.1	154,124.0	93,995.8	60,128.2	154,124.0	0.0	0.0
SERVICIOS GENERALES	387,325.7	212,121.9	150,353.8	449,093.8	219,457.1	229,636.7	449,093.8	0.0	0.0



**2.2.1 Servicios Personales**

En el tercer cuatrimestre se destinaron recursos para cubrir los servicios personales por la cantidad de 1,164,126.7 miles de pesos, que acumulados con los erogados en el periodo enero - agosto, arroja un total de 2,876,281.0 miles de pesos.

### **2.2.2 Materiales y suministros**

El gasto en materiales y suministros en el tercer cuatrimestre alcanzó la cantidad de 60,128.2 miles de pesos, que sumados con los del periodo enero - agosto se ejerció un total de 154,124.0 miles de pesos.

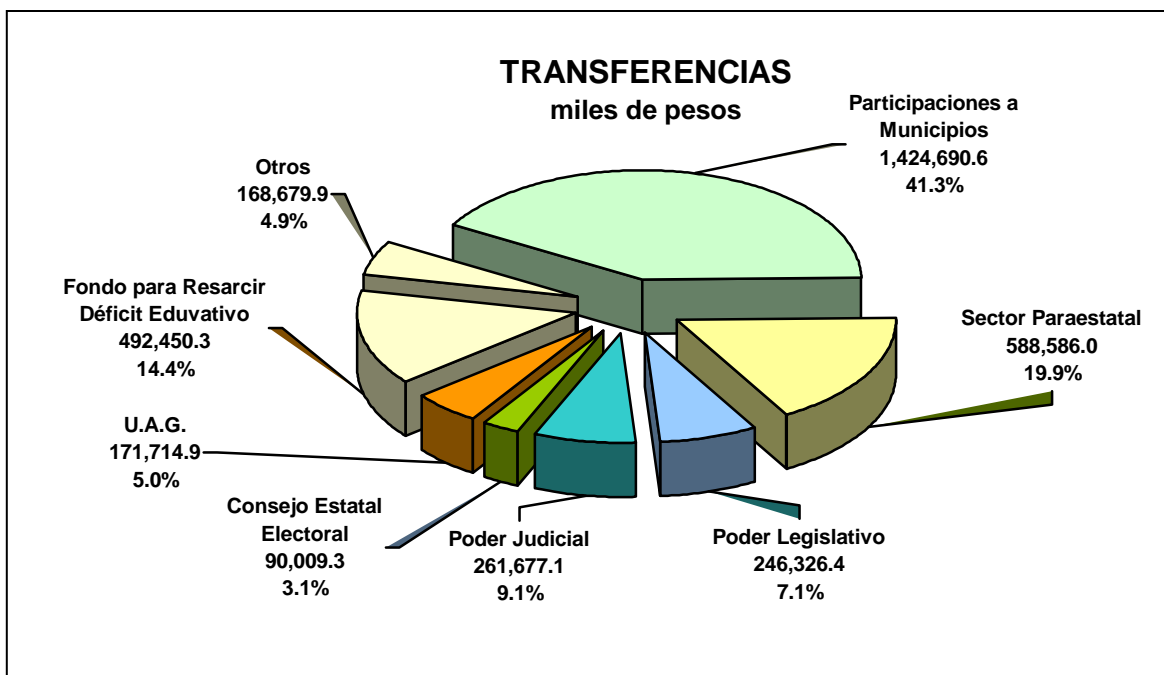
### **2.2.3 Servicios generales**

En este rubro del gasto, los egresos en el tercer cuatrimestre ascendieron a 229,636.7 miles de pesos y la suma acumulada durante el ejercicio 2006 fue de 449,093.8 miles de pesos.

### **2.3 Transferencias**

En un marco de respeto para mantener el equilibrio entre los poderes, para garantizar la autonomía de los municipios, órganos electorales y otras instituciones, se procuró transferir en tiempo y forma los recursos necesarios para el cumplimiento de sus programas de trabajo. Los fondos transferidos en el tercer cuatrimestre ascendieron a la cantidad de 1,525,611.1 miles de pesos, que junto con los erogados en el periodo enero - agosto, dan un total de transferencias de 3,444,134.5 miles de pesos, que comparada esta cantidad con el presupuesto autorizado inicialmente se hicieron ampliaciones líquidas netas de 779,418.3 miles de pesos, que

están integradas por las siguientes cantidades: 151,162.7 miles de pesos a las participaciones a los municipios, provenientes del ramo 28, esto debido a que los recursos reales recibidos fueron mayores a la cantidad presupuestada originalmente; 78,317.8 miles de pesos al subsidio que otorga el Estado a la UAG, y 6 millones de pesos al Poder Judicial para cubrir salarios a Magistrados no ratificados, 442,450.3 miles de pesos de aportación del Estado para resarcir el déficit educativo de la Secretaría de Educación Guerrero y 50,000.0 miles de pesos como aportación del Gobierno del Estado al Fondo de Seguridad Pública (FOSEG).



### 2.3.1 Transferencias al Sector Paraestatal

En el período que se informa se transfirieron recursos al Sector Paraestatal por la cantidad de

251,035.3 miles de pesos, que acumulada esta cantidad a la liberada en el período septiembre diciembre nos da un importe de 588,586.0 miles de pesos. Representando un avance del 99.7%

## **2.4 Inversión Estatal Directa**

Este concepto de gasto, está conformado por la adquisición de bienes muebles e inmuebles que son necesarios para eficientar la operación de la administración pública e incrementar la reserva patrimonial del Estado, así como por los recursos que se destinan para ampliar o mejorar la infraestructura física, impulsar programas o ejecutar acciones que tiendan a mejorar las condiciones de vida y bienestar de la población.

Los recursos de inversión estatal directa liberados en el tercer cuatrimestre ascendieron a la cantidad de 436,810.6 miles de pesos, que acumulados con los correspondientes a enero - agosto, dan un total de 1'118,169.5 miles de pesos, que comparada esta cifra con el presupuesto autorizado, da un incremento de 16.4%. Este incremento proviene de los recursos que al cierre del ejercicio 2005, quedaron pendientes de ejercer por 102.457.8 miles de pesos y 54,260.2 miles de pesos provenientes de ingresos excedentes a la cantidad originalmente presupuestada.

Del monto liberado en el tercer cuatrimestre, 9,048.7 miles de pesos correspondieron a adquisición de bienes muebles, que sumada esta

cantidad a la del periodo enero - agosto, arroja un total en el ejercicio 2006 de 23,487.1 miles de pesos.

Los fondos liberados a las dependencias y entidades ejecutoras, para la construcción de obras, programas o acciones, ascendieron en el tercer cuatrimestre a 427,761.9 miles de pesos, que sumada esta cantidad con el acumulado del periodo enero - agosto, da un total de 1'094,682.4 miles de pesos, cantidad financiada con recursos propios del Gobierno del Estado. La cantidad total ejercida comparada con el presupuesto modificado al 31 de diciembre del 2006, registra un recurso pendiente de ejercer por 22,898.3 miles de pesos, que corresponden a economías en los programas siguientes: 10,619.1 miles de pesos al Plan Regional de la Costa Grande, 7,448.5 miles de pesos al Programa de Electrificación no convencional, 4.2 miles de pesos al programa de Concientización, Capacitación y Calidad Turística, 26.1 miles de pesos al Programa de Atención de Conflictos Agrarios, 3,028.4 miles de pesos al Diseño de Políticas Públicas Sectoriales y Elaboración de Programas Sectoriales y Regionales, 1,732.4 miles de pesos al Programa de Olimpiadas Nacionales Juveniles y 39.6 miles de pesos al programa Ver Bien para Aprender Mejor.

El detalle de la inversión por dependencia ejecutora se refleja en el anexo estadístico número 9.1, que forma parte de la presente cuenta pública.

## **2.5 Financiamientos**

Una vez concluido el proceso de reestructuración de la Deuda Pública del Gobierno del Estado, que condujo a la colocación de esta en mejores condiciones de costo y plazo, a solicitud del Ejecutivo se analiza en el H. Congreso Local la legislación que permita sin comprometer nuestra capacidad de pago, la instrumentación de mecanismos que contemplan la participación público-privada en la ejecución de proyectos que mejoren las condiciones de vida de la población.

Durante el ejercicio fiscal que engloba al periodo que se informa, se mantuvo una política de Deuda Pública responsable y prudente, misma que permitió cubrir con oportunidad los pagos de amortización de capital e intereses de nuestras obligaciones crediticias y mantenerla en niveles razonables que no significaron presiones a las finanzas públicas del Estado.

Como consecuencia de un manejo adecuado de la Deuda durante el ejercicio, las Calificadoras Internacionales Fitch Ratings, Moody's de México y Stándar and Poor's ratificaron a las Finanzas Estatales una aceptable calificación crediticia, respaldadas en las fortalezas por el desempeño presupuestal, por los niveles de deuda manejable y por los crecientes niveles de inversión pública. Con las medidas que se implementaron durante el

2006, se insistirá en mejorar la calificación que otorgan dichas Calificadoras.

Con el propósito de apoyar a los Ayuntamientos para fortalecer sus programas de inversiones productivas en sus respectivos Municipios y al amparo del artículo 8 de la Ley de Ingresos autorizada por el H. Congreso del Estado, se dispuso de un empréstito contratado con BANOBRAS por la cantidad de 130,000.0 miles de pesos para amortizarse en el periodo de mayo de 2006 a abril de 2007, razón por la que, el saldo de este crédito al cierre del ejercicio es de 44,595.0 miles de pesos.

Así mismo y con el fin de fortalecer el programa de inversiones públicas productivas del Gobierno del Estado, al amparo del mismo artículo de la citada Ley, se dispuso de un financiamiento contratado también con BANOBRAS por la cantidad de 245,000.0 miles de pesos, mismos que serán cubiertos en el plazo de un año, a partir de enero de 2007.

Derivado de la contratación de estos empréstitos, el saldo de la Deuda Pública del Gobierno del Estado al 31 de Diciembre de 2006, asciende a la cantidad de 2,353,830.5 miles de pesos, cifra que disminuirá en la misma cantidad del saldo de los créditos en la fecha de su vencimiento en mayo y diciembre de 2007 respectivamente.

Del total de la Deuda Pública, 2,239,323.6 miles de pesos corresponden a la Directa del Gobierno del

Estado y 114,506.9 a la Indirecta contratada por el Organismo Público Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco (CAPAMA).

Como resultado de la reestructuración de la Deuda, que concede un periodo de gracia para pago de principal, en el período Septiembre-Diciembre solo se pagaron intereses por la cantidad de 51,178.9 miles de pesos. Durante el ejercicio fiscal 2006, antes de la reestructuración de la deuda se cubrieron 10,615.7 miles de pesos para amortización de capital y una cantidad acumulada de 174,440.6 miles de pesos por concepto de intereses.

La integración de los recursos que se aplicaron durante el tercer cuatrimestre y acumulado en ejercicio que se informa, se detalla en el siguiente cuadro:

**GOBIERNO DEL ESTADO DE GUERRERO**  
**PAGOS DE CAPITAL E INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA DURANTE EL TERCER CUATRIMESTRE 2006**

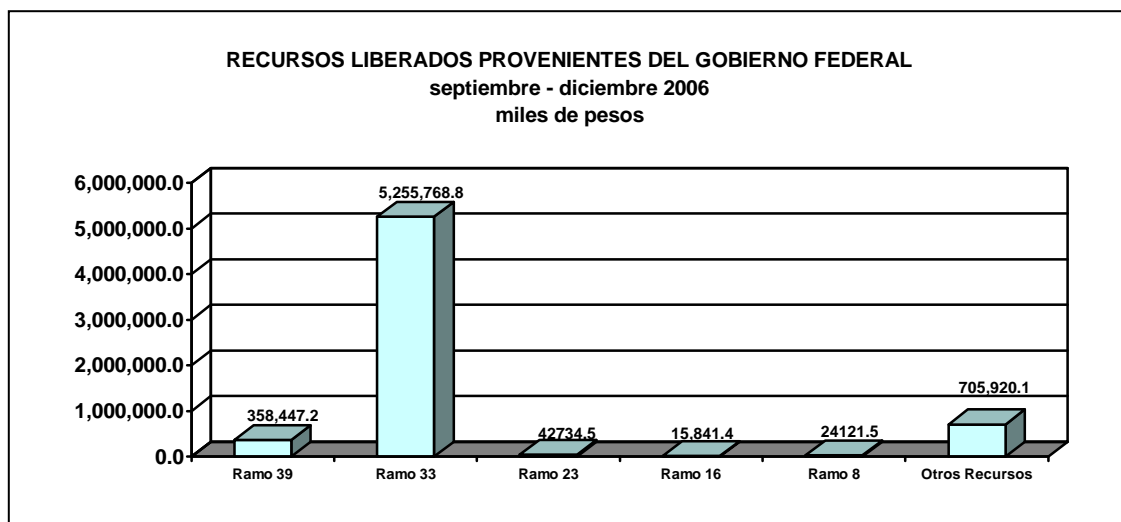
(MILES DE PESOS)

CONCEPTO	ENERO-AGOSTO	SEPTIEMBRE-DICIEMBRE	TOTAL PAGADO
<b>TOTAL</b>	<b>133,877.0</b>	<b>51,179.1</b>	<b>185,056.1</b>
<b>CAPITAL</b>	<b>10,615.7</b>		<b>10,615.7</b>
BANCO DEL BAJIO, S.A.	4,233.3		4,233.3
BANCO INTRACCIONES, S.A.	6,382.4		6,382.4
<b>INTERESES</b>	<b>123,261.3</b>	<b>51,179.1</b>	<b>174,440.4</b>
BANSEFI, S.N.C.(DEUDA BURSATILIZADA)	35,900.9		
BANCO DEL BAJIO, S.A.	7,897.5		
BBVA BANCOMER S.A.	10,116.3	6,616.9	16,733.2
SCOTIABANK INVERLAT, S.A.	20,333.6	13,307.6	33,641.2
DEXIA CREDITO LOCAL MEXICO, S.A. DE C.V.	26,892.3	17,257.8	44,150.1
SANTANDER SERFIN S.A.	8,183.8	5,387.0	13,570.8
BANORTE, S.A.	5,279.2	3,494.0	8,773.2
BANOBRAS S.N.C.	8,657.7	5,115.8	13,773.5

## 2.4 Recursos Federales

Durante el periodo que se informa se liberaron recursos federales por la cantidad de 6,402,833.5 miles de pesos, que acumulada esta cantidad a la liberada en el periodo enero - abril del 2006 nos da un importe de 17,906,083.7 miles de pesos, representando un 97.8% de avance presupuestal.

Estos recursos fueron liberados con toda oportunidad a las dependencias y entidades ejecutoras para el cumplimiento de sus programas.



### 2.6.1 Ramo 39: Programa de Apoyos para el Fortalecimiento de Entidades Federativas

Con cargo a este programa se liberaron recursos destinados a ampliar y mejorar la infraestructura del Estado por la cantidad de 358,447.2 miles de pesos, que acumulada esta cantidad a la liberada en el periodo enero - agosto del 2006, nos da un importe de 635,374.4 miles de pesos, representando

un 96.0% de avance presupuestal al cierre del ejercicio.

Dentro de la cantidad señalada en el párrafo anterior, se encuentran los 50,000.0 miles de pesos, que quedaron pendientes de ejercer en el año 2005.

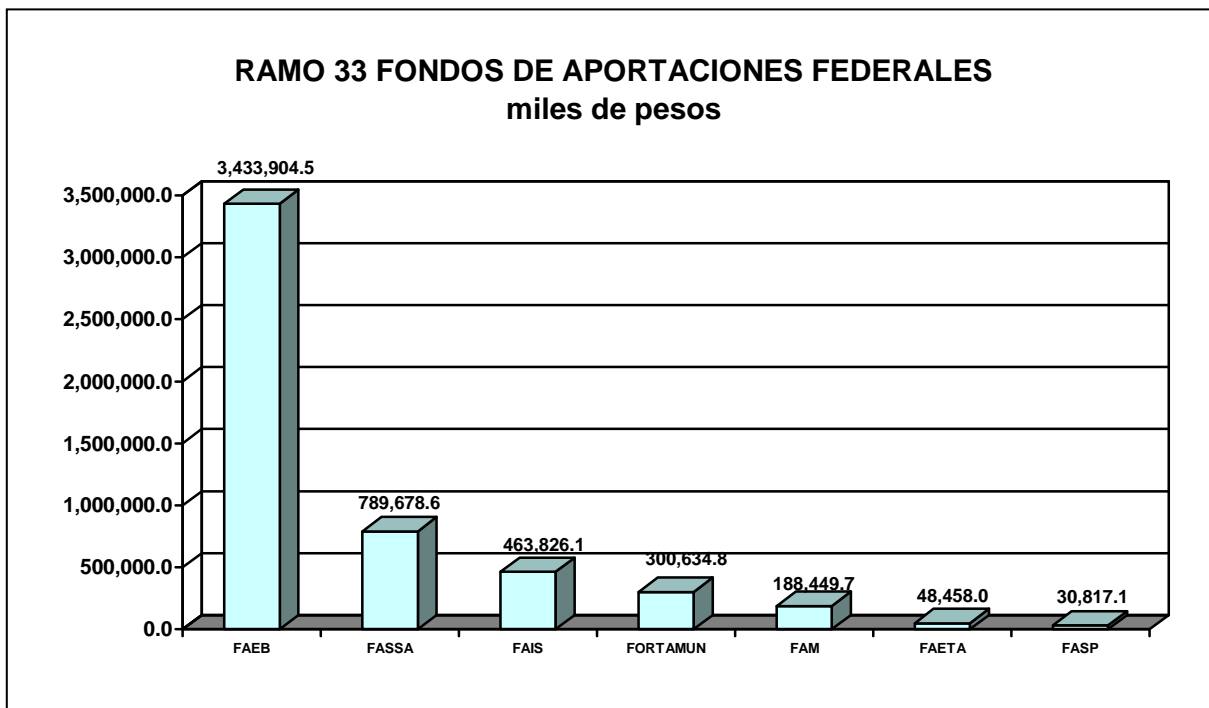
Las obras, programas y acciones ejecutados con recursos del PAFEF se detallan en los anexos estadísticos 12 y 12.1.

#### **2.6.2 Ramo 33: Fondos de Aportaciones Federales**

Dentro del Ramo 33 fueron liberados recursos por la cantidad 5,255,768.8 miles de pesos, que acumulada esta cantidad a la liberada en el periodo enero - agosto del 2006 nos da un importe de 15,432,109.4 miles de pesos, representando un 99.7% de avance presupuestal.

Los anteriores recursos están destinados a la educación, salud, aportaciones a municipios y la asistencia social, básicamente.

La información de este ramo se detalla en la gráfica siguiente:



### 2.6.3 Ramo 23: Programa de Reconstrucción

Dentro de este programa en el período que se informa fueron liberados recursos por 42,734.5 miles de pesos y dado que en los períodos anteriores no se había recibido ningún recurso en este ramo al cierre del ejercicio es la misma cifra.

### 2.6.4 Ramo 21: Promoción y Desarrollo Turístico

Dentro de este ramo en el tercer cuatrimestre no se liberaron y al cierre del ejercicio se reporta un acumulado de 11,613.4 miles de pesos.

### **2.6.5 Ramo 16: Medio Ambiente y Recursos Naturales**

Para apoyar acciones de promoción y cuidado del medio ambiente, en el periodo que se informa se liberaron recursos por la cantidad de 15,841.4 miles de pesos, que acumulada esta cantidad a la liberada en el periodo enero - agosto del 2006 nos da un importe de 47,383.3 miles de pesos.

### **2.6.6 Ramo 11: Educación Media Superior y Tecnológica**

Dentro de este ramo en el período que se informa no se liberaron y al cierre del ejercicio se reporta un acumulado de 4,845.7 miles de pesos.

### **2.6.7 Ramo 08: Apoyos Directos al Campo**

Dentro de este ramo en el tercer cuatrimestre se liberaron recursos por la cantidad de 24,121.5 miles de pesos y al cierre del ejercicio se reporta un acumulado de igual cantidad.

### **2.6.8 Otros recursos Federalizados**

Dentro de este rubro, en el periodo que se informa fueron liberados recursos por la cantidad de 705,920.1 miles de pesos, que acumulada esta cantidad a la liberada en el periodo enero - agosto

del 2006 nos da un importe de \$1,707,901.5 miles de pesos, representando un 83.50% de avance presupuestal

De estos fondos sobresalen los correspondientes al subsidio federal para la Universidad Autónoma de Guerrero, que en el periodo ascendió a \$276,033.2 miles de pesos, los correspondientes al Fideicomiso para la Infraestructura de los Estados FIES 2005, por \$99,883.8 miles de pesos y FIES 2006 por \$75,799.9, el FEIEF 2006 con un recurso liberado por 154,349.1 miles de pesos, convenio con la SCT para la obra libramiento Chilpancingo-Montaña Baja y Lateral Boulevard Vicente Guerrero en Chilpancingo con un importe de \$50,000.0 miles de pesos.