

## Indicadores Financieros



Museo Rafael Coronel, Zac.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

## Secretaría de Finanzas

### Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Ingreso

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Captación de Ingresos de Origen Local</b>	Muestra la razón porcentual que guardan los ingresos provenientes de fuentes locales entre los ingresos totales.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2009	5.78%	4.97%	85.92%	2004	4.73%	<p>Rojo X Amarillo Verde</p>
				2005	4.89%	
				2006	5.01%	
				2007	6.29%	
				2008	6.43%	
				2009	4.97%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
IPFL= Ingresos Provenientes de Fuentes Locales IT= Ingresos Totales	$\frac{IPFL}{IT} \times 100$	$\frac{\$1,011,006,220}{\$20,354,251,183} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas, por cada \$100.00 pesos captados de ingresos totales, obtenga al menos \$5.78 pesos de ingresos de fuentes locales.	Gestión	De cada \$100.00 pesos captados como ingreso, durante el Ejercicio 2009, se obtuvieron \$4.97 pesos provenientes de ingresos de fuentes locales.	Eficiencia Recaudatoria

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento de la captación de ingresos de origen local (Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos) resulta desfavorable durante el Ejercicio 2009, ya que no se logró la meta establecida inicialmente, así mismo podemos observar que el peso específico de estos ingresos mostraba una tendencia creciente en los cinco años anteriores, pasando de un 4.73% en 2004, a un 6.43% en el 2008 y en el presente ejercicio, baja a un 4.97%, como consecuencia de la crisis mundial que afectó a nuestro País y a nuestro Estado durante el ejercicio fiscal 2009.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

## Secretaría de Finanzas

### Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Ingreso

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Captación de Ingresos de Origen Local y Asociados a la Administración Tributaria Estatal.</b>	Muestra la razón porcentual que guardan los ingresos provenientes de fuentes locales y los asociados a la administración tributaria Estatal respecto de los ingresos totales.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador / Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2009	11.61%	9.59%	82.61%	2004	10.33%
				2005	10.62%
				2006	11.26%
				2007	12.07%
				2008	11.40%
				2009	9.59%

Rojo  
X Amarillo  
Verde

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
IPFL= Ingresos Provenientes de Fuentes Locales TUV = Tenencia o Uso de Vehículos Federal RPC = Régimen de Pequeños Contribuyentes RIPF = Régimen Intermedio de las Personas Físicas GEBI = Ganancia por la Enajenación de Bienes Inmuebles. FFM = Fondo de Fomento Municipal. IT= Ingresos Totales	$\frac{IPFL+TUV+RPC+RIPF+GEBI+FFM}{100} \times IT$	$\frac{\$1,951,759,434}{\$20,351,251,183} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas, por cada \$100.00 pesos captados de ingresos totales, obtenga al menos \$11.61 pesos de ingresos de origen local y asociados a la Administración Tributaria Estatal.	Gestión	De cada \$100.00 pesos captados como ingreso, durante el Ejercicio 2009, se obtuvieron \$9.59 pesos provenientes de ingresos de origen local y asociados a la Administración Tributaria Estatal.	Eficiencia Recaudatoria

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento de la captación de ingresos de origen local (Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos) y Asociados a la Administración Tributaria Estatal (Tenencia o Uso de Vehículos Federal, Régimen de Pequeños Contribuyentes, Régimen Intermedio de las Personas Físicas, Ganancia por la Enajenación de Bienes Inmuebles y Fondo de Fomento Municipal), resulta desfavorable ya que no se logró alcanzar la meta establecida anualmente, como podemos observar, el peso específico de estos ingresos muestra una tendencia creciente en los cinco años anteriores, pasando de un 10.33% en 2004, a un 11.40% y en el presente ejercicio, baja a un 9.59%, como consecuencia de la crisis mundial que afectó a nuestro País y a nuestro Estado durante el ejercicio fiscal 2009.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

## Secretaría de Finanzas

### Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Ingreso

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Captación de Ingresos de Origen Federal</b>	Muestra la razón porcentual de los Ingresos de Origen Federal entre los Ingresos Totales.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador / Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2009	94.22%	91.81%	97.45%	2004	94.73%	 Rojo Amarillo X Verde
				2005	95.11%	
				2006	94.99%	
				2007	93.71%	
				2008	90.80%	
				2009	91.81%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
IOF=Ingresos de Origen Federal IT=Ingresos Totales	$\frac{\text{IOF}}{\text{IT}} \times 100$	$\frac{\$18,688,244,963}{\$20,354,251,183} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas, por cada \$100.00 pesos captados de ingresos totales, obtenga al menos \$94.22 pesos de ingresos de origen federal.	Gestión	De cada \$100.00 pesos captados como ingreso, durante el Ejercicio 2009, se obtuvieron \$91.81 pesos provenientes de ingresos de origen federal.	Eficiencia de Gestión Financiera.

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento de la captación de ingresos de origen federal (Participaciones e Incentivos Económicos, Fondos de Aportaciones Federales y Otros Apoyos Federales) resulta ligeramente por debajo de la meta anual durante el Ejercicio 2009, este indicador muestra una tendencia decreciente en los anteriores cuatro ejercicios pasando de un 94.73% en 2005 a un 90.80% en 2008, y para 2009 se posiciona en el 91.81%, lo cual se explica por la disminución en la proporción que representa la captación de Ingresos de Origen Local.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

## Secretaría de Finanzas

### Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Ingreso

Programático	<b>Captación de Ingresos Extraordinarios</b>	Muestra la razón porcentual de los Ingresos Extraordinarios entre los Ingresos Totales.	Porcentaje
--------------	--	---	------------

Período	Meta 2009	Resultado del Período	Comportamiento Indicador / Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2009	0.00%	3.22%	100.00%	2004	0.54%	 Rojo Amarillo Verde
				2005	0.00%	
				2006	0.00%	
				2007	0.00%	
				2008	2.77%	
				2009	3.22%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
IE=Ingresos Extraordinarios IT=Ingresos Totales	$\frac{IE}{IT} \times 100$	$\frac{\$655,000,000}{\$20,354,251,183} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas, por cada \$100.00 pesos captados de ingresos totales, obtenga al menos \$ 0.00 pesos de ingresos extraordinarios.	Gestión	De cada \$100.00 pesos captados como ingreso, durante el Ejercicio 2009, se obtuvieron \$ 3.22 pesos provenientes de ingresos Extraordinarios.	Eficiencia de Gestión Financiera.

Comentarios	Fuente de Información
El resultado de la captación de ingresos Extraordinarios (Deuda a Corto Plazo), se muestra en un 3.22% , a pesar de que la meta anual establecida era del 0.00%, esto derivado de las contingencias financieras que se presentaron a lo largo del ejercicio fiscal 2009, las cuales obligaron al Gobierno del Estado a utilizar sus líneas de crédito a corto plazo.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

## Secretaría de Finanzas

### Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Ingreso

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Captación Impositiva Global</b>	Muestra la razón porcentual de los Impuestos entre los Ingresos Totales.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador / Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2009	1.54%	1.22%	79.50%	2004	1.34%	<p>Rojo X Amarillo Verde</p>
				2005	1.49%	
				2006	1.54%	
				2007	1.54%	
				2008	1.41%	
				2009	1.22%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
IMP=Impuestos IT=Ingresos Totales	$\frac{IMP}{IT} \times 100$	$\frac{\$248,603,795}{\$20,354,251,183} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Determinar la participación de los impuestos en los ingresos totales.	Gestión	De cada \$100.00 pesos captados como ingreso, durante el Ejercicio 2009, se obtuvieron \$ 1.22 pesos provenientes de Impuestos.	Eficiencia Recaudatoria

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento de la Captación Impositiva Global se muestra por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, se considera que la variación es razonable debido a que durante el Ejercicio 2009, el Estado de Zacatecas vio reflejada en la captación de sus impuestos los impactos de la crisis mundial.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

## Secretaría de Finanzas

### Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Ingreso

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Participaciones e Incentivos Económicos</b>	Muestra la razón porcentual de las Participaciones e Incentivos Económicos entre los Ingresos Totales.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador / Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2009	31.76%	25.60%	80.60%	2004	33.80%	<p>Rojo X Amarillo Verde</p>
				2005	31.42%	
				2006	33.51%	
				2007	28.63%	
				2008	28.40%	
				2009	25.60%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
PIE=Participaciones e Incentivos Económicos IT=Ingresos Totales	$\frac{PIE}{IT} \times 100$	$\frac{\$5,209,910,708}{\$20,354,251,183} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Determinar la proporción de las participaciones e incentivos económicos en los ingresos totales.	Gestión	De cada \$100.00 pesos captados como ingresos totales, durante el Ejercicio 2009, se obtuvieron \$ 25.6 pesos por concepto de Participaciones e Incentivos Económicos.	Eficiencia Recaudatoria

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento de la captación de Participaciones e Incentivos Económicos (Fondo General de Participaciones, Fondo de Fomento Municipal, I.E.P.S., Otros recursos participables, Tenencia o uso de Vehículos, I.S.A.N. y Otros incentivos económicos) se muestra por debajo de la meta anual durante el Ejercicio 2009, consecuencia natural del incremento en la captación de ingresos de fuentes locales, el resultado es favorable tomando en consideración que el Estado fortalece su autonomía financiera en la medida en que depende en menor grado de los ingresos de origen federal.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

## Secretaría de Finanzas

### Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Ingreso

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Proporción de Fondos de Aportaciones Federales, Ramo 33</b>	Muestra la razón porcentual de los Fondos de Aportaciones Federales Ramo 33 entre los Ingresos Totales.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador / Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2009	46.27%	39.89%	86.21%	2004	48.13%	<p>Rojo X Amarillo Verde</p>
				2005	49.63%	
				2006	46.11%	
				2007	45.97%	
				2008	39.41%	
				2009	39.89%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
FAFR33=Fondos de Aportaciones Federales Ramo 33 IT= Ingresos Totales	$\frac{\text{FAFR33}}{\text{IT}} \times 100$	\$8,119,433,798 \$20,354,251,183	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Determinar la participación de los fondos de aportaciones federales Ramo-33 en los ingresos totales.	Gestión	De cada \$100.00 pesos captados como ingresos totales, durante el Ejercicio 2009, se obtuvieron \$39.89 pesos por concepto de Fondo de Aportaciones Federales, Ramo 33.	Eficiencia de Gestión Financiera.

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento de la Proporción de Fondos de Aportaciones Federales, Ramo 33 (FAEB, FASSA, FAIS, FORTAMUN, FAM, FAETA, FASP, FAFEF) se muestra por debajo de la meta anual durante el Ejercicio 2009, este resultado, podemos concluir que es una consecuencia natural del incremento en la captación de ingresos de fuentes locales, el resultado es favorable tomando en consideración que el Estado fortalece su autonomía financiera en la medida en que depende en menor grado de los ingresos de origen federal.	<p>LeY de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009.</p> <p>Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.</p>

# Gobierno del Estado de Zacatecas

## Secretaría de Finanzas

### Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Ingreso

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Dependencia Financiera</b>	Muestra la razón porcentual de las Participaciones e Incentivos Económicos entre el Total de Ingresos de Origen Federal.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador / Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2009	33.70%	27.88%	82.72%	2004	35.67%	
				2005	33.04%	
				2006	35.28%	
				2007	30.56%	
				2008	31.28%	
				2009	27.88%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
PIE=Participaciones e Incentivos Económicos TIOF=Total de Ingresos de Origen Federal	$\frac{\text{PIE}}{\text{TIOF}} \times 100$	$\frac{\$5,209,910,708}{\$18,688,244,963} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Determinar la proporción de las participaciones e incentivos económicos con respecto al total de los ingresos de origen federal.	Gestión	De cada \$100.00 pesos captados como ingresos de origen federal, durante el Ejercicio 2009, se obtuvieron \$ 27.88 pesos por concepto de Participaciones e Incentivos Económicos.	Eficiencia de Gestión Financiera.

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento de la Dependencia Financiera, es decir, lo que representan las Participaciones e Incentivos Económicos (Fondo General de Participaciones, Fondo de Fomento Municipal, I.E.P.S., Otros recursos participables, Tenencia o uso de Vehículos, I.S.A.N. y Otros incentivos económicos) respecto del total de ingresos de Origen federal, se muestra ligeramente por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, esto se explica por el incremento que se observó durante el Ejercicio en el rubro de Otros Apoyos Federales (Aportaciones Federales Regularizables y No Regularizables).	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

## Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Ingreso

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Proporción de Fondos de Aportaciones Federales, Ramo 33 en el Total de Ingresos Federales</b>	Muestra la razón porcentual de los Fondos de Aportaciones Federales Ramo 33 entre el Total de Ingresos de Origen Federal.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador / Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2009	49.11%	43.45%	88.46%	2004	50.80%	<p>Rojo Amarillo X Verde</p>
				2005	52.18%	
				2006	48.55%	
				2007	49.06%	
				2008	43.41%	
				2009	43.45%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
FAFR33=Fondos de Aportaciones Federales Ramo 33 TIOF=Total de Ingresos de Origen Federal	$\frac{\text{FAFR33}}{\text{TIOF}} \times 100$	$\frac{\$8,119,434,798}{\$18,688,244,963} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Determinar la participación de los fondos de aportaciones federales Ramo-33 en los ingresos de origen federal	Gestión	De cada \$100.00 pesos captados como ingresos de origen federal, durante el Ejercicio 2009, se obtuvieron \$ 43.45 pesos por concepto de Aportaciones Federales Ramo 33.	Eficiencia de Gestión Financiera.

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento de la Proporción de Fondos de Aportaciones Federales, Ramo 33 (FAEB, FASSA, FAIS, FORTAMUN, FAM, FAETA, FASP, FAFEF) en el total de ingresos federales, se muestra por debajo de la meta anual durante el Ejercicio 2009, esto se explica por el incremento que se observó durante el Ejercicio en el rubro de Otros Apoyos Federales (Aportaciones Federales Regularizables y No Regularizables)	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Proporción del Gasto Programable	Muestra la razón porcentual que guardan el total del gasto programable entre el total de egresos.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2009	68.42%	71.12%	103.94%	2004	70.86%
				2005	69.54%
				2006	70.28%
				2007	70.20%
				2008	74.68%
				2009	71.12%

Rojo  
Amarillo  
X Verde

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
TGP=Total de Gasto Programable TE=Total de Egresos	$\frac{TGP}{TE} \times 100$	$\frac{\$14,561,008,273}{\$20,475,184,444} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas de cada \$100.00 pesos de Gasto Total, destine al menos \$68.42 pesos en Gasto Programable.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2009, se destinaron \$71.12 pesos al Gasto Programable.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción del Gasto Programable para el Ejercicio 2009, se muestra por arriba de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, esto nos indica que se superó la meta establecida en materia de Gasto Programable, que es el gasto que más impacto tiene en el mejoramiento de las condiciones de vida de la población del Estado.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Proporción del Gasto de Operación (corriente)	Muestra la razón porcentual que guardan el total del gasto de operación entre el total de egresos.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2009	40.91%	38.51%	94.13%	2004	54.74%
				2005	54.16%
				2006	53.43%
				2007	43.81%
				2008	44.81%
				2009	38.51%

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
TGO= Total de Gasto de Operación (corriente) (El TGO incluye el Sector Educativo) TE= Total de Egresos	$\frac{TGO}{TE} \times 100$	\$7,884,497,474 ----- \$20,475,184,444 x 100	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas de cada \$100.00 pesos de Gasto Total, destine como máximo \$40.91 pesos al Gasto de Operación o Gasto Corriente.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2009, se destinaron \$38.51 pesos al Gasto de Operación o Gasto Corriente.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción del Gasto de Operación (corriente) para el Ejercicio 2009, se muestra por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, esto es positivo y relevante ya que indica que se logró mantener la Proporción del Gasto de Operación (corriente) por debajo del nivel establecidos. (Este indicador incluye el Sector Educativo).	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009.  Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Proporción del Gasto de Operación (corriente) sin considerar al Sector Educativo y al Sector Salud.</b>	Muestra la razón porcentual que guardan el total del gasto de operación sin el Sector Educativo y el Sector Salud entre el total de egresos.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2009	8,80%	9,64%	109,52%	2004	7,18%
				2005	7,57%
				2006	9,60%
				2007	8,97%
				2008	8,74%
				2009	9,64%



Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
TGO= Total de Gasto de Operación(corriente) GOSE = Gasto de Operación del Sector Educativo. GOSS = Gasto de Operación del Sector Salud. TE= Total de Egresos	$\frac{TGO - GOSE - GOSS}{TE} \times 100$	\$ -597,020,821 ----- \$20,475,184,444 x 100	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas de cada \$100.00 pesos de Gasto Total, destine como máximo \$8.80 pesos al Gasto de Operación o Gasto Corriente de la Administración Pública Centralizada y Descentralizada sin considerar los Sectores Educativo y de Salud.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2009, se destinaron \$9.64 pesos al Gasto de Operación o Gasto Corriente sin considerar al Sector Educativo y Sector Salud..	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción del Gasto de Operación (corriente) sin considerar al Sector Educativo y al Sector Salud para el Ejercicio 2009, se muestra ligeramente por arriba de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, lo cual muestra que el Gobierno del Estado excedió marginalmente la meta de contención del Gasto de Operación.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009.  Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Proporción de Inversión Pública	Muestra la razón porcentual que guardan el total del gasto de inversión pública entre el total de egresos.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Período	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2009	6.89%	9.58%	139.03%	2004	7.09%	Rojo Amarillo X Verde
				2005	6.48%	
				2006	5.91%	
				2007	9.71%	
				2008	15.18%	
				2009	9.58%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
IP= Inversión Pública TE= Total de Egresos	$\frac{IP}{TE} \times 100$	$\frac{\$ 1,962,309,908}{\$20,475,184,444} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas de cada \$100.00 pesos de Gasto Total, destine al menos \$6.89 pesos en inversión Pública.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2009, se destinaron \$9.58 pesos a la Inversión Pública.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción de Inversión Pública para el Ejercicio 2009, se muestra cubierta en un 139.03%, es decir, se alcanzó a cubrir holgadamente la meta anual establecida originalmente para el Ejercicio 2009, esto es muy importante ya que es el reflejo de las gestiones y esfuerzos del Gobierno del Estado por conseguir y orientar recursos a la generación de Infraestructura Pública.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Proporción del Gasto No Programable	Muestra la razón porcentual que guardan el total del gasto no programable entre el total de egresos.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2009	31.58%	28.88%	91.46%	2004	29.14%	 Rojo Amarillo Verde
				2005	30.46%	
				2006	29.72%	
				2007	29.80%	
				2008	25.32%	
				2009	28.88%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
TGNP= Total de Gasto No Programable TE= Total de Egresos	$\frac{TGNP}{TE} \times 100$	\$ 5,914,176,170 ----- \$20,475,184,444 x 100	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas de cada \$100.00 pesos de Gasto Total, destine como máximo \$31.58 pesos al Gasto No Programable.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total, durante el Ejercicio 2009, se destinaron \$28.88 pesos al Gasto No Programable.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción del Gasto No Programable para el Ejercicio 2009, se muestra por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, la variación se considera favorable debido a que significa que se logró destinar más recurso al Gasto Programable, que es el gasto que incide directamente en el mejoramiento de las condiciones de vida de la población. El Gasto No Programable se encuentra integrado por las Transferencias a los Poderes y Organismos Autónomos, las Participaciones y Aportaciones a Municipios, los Capítulos 7000 Inversiones Financieras y Capítulo 9000 Deuda Pública.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009.  Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Proporción de Participaciones y Aportaciones a Municipios en el Gasto no Programable</b>	Muestra la razón porcentual que guardan el total del gasto de participaciones y aportaciones a municipios entre el total del gasto no programable.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2009	56.01%	54.34%	97.02%	2004	58.27%
				2005	57.21%
				2006	61.06%
				2007	55.79%
				2008	64.19%
				2009	54.34%



Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
PAM= Participaciones y Aportaciones a Municipios TGNP= Total de Gasto no Programable	$\frac{\text{PAM}}{\text{TGNP}} \times 100$	$\frac{\$3,213,792,365}{\$5,914,176,170} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas de cada \$100.00 pesos de Gasto No Programable, destine al menos \$56.01 pesos a Participaciones y Aportaciones a Municipios.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto No Programable, durante el Ejercicio 2009, se destinaron \$ 54.34 pesos al pago de Participaciones y Aportaciones a Municipios.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción de Participaciones y Aportaciones a Municipios en el Gasto No Programable para el Ejercicio 2009, se muestra ligeramente por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, lo cual no necesariamente indica que se hayan canalizado menos recursos a los Municipios, sino que solamente indica que la proporción de estos recursos con respecto al total del Gasto no Programable fué un poco menor a lo que se tenía previsto inicialmente, este efecto se explica por el crecimiento que reportan otros de los rubros del Gasto No Programable tales como el servicio de la Deuda.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009.  Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Proporción de Participaciones y Aportaciones a Municipios en el Egreso Total</b>	Muestra la razón porcentual que guardan el total del gasto de participaciones y aportaciones a municipios entre el total de egresos.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2009	17.69%	15.70%	88.73%	2004	16.98%
				2005	17.42%
				2006	18.15%
				2007	16.63%
				2008	16.25%
				2009	15.70%

Rojo  
Amarillo  
Verde

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
PAM= Participaciones y Aportaciones a Municipios TE = Total de Egreso	$\frac{\text{PAM}}{\text{TE}} \times 100$	$\frac{\$3,213,792,365}{\$20,475,184,444} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas de cada \$100.00 pesos de Gasto Total, destine al menos \$17.69 pesos a Participaciones y Aportaciones a Municipios.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total, durante el Ejercicio 2009, se destinaron \$15.70 pesos al pago de Participaciones y Aportaciones a Municipios.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción de Participaciones y Aportaciones a Municipios en el Egreso Total para el Ejercicio 2009, se muestra ligeramente por abajo de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, esto no significa que los Municipios hayan recibido menos recursos, sino que la proporción de recursos transferidos a Municipios disminuye como consecuencia natural del crecimiento del Gasto Total para el Ejercicio 2009.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009.  Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Servicios Personales en el Gasto de Operación</b>	Muestra la razón porcentual que guardan el total del gasto en servicios personales entre el total de gasto de operación.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2009	93.63%	90.76%	96.94%	2004	92.73%	<p>Rojo Amarillo X Verde</p>
				2005	92.52%	
				2006	92.61%	
				2007	92.39%	
				2008	80.77%	
				2009	90.76%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
SP = Servicios Personales TGO = Total de Gastos de Operación	$\frac{SP}{TGO} \times 100$	$\frac{\$7,156,145,252}{\$7,884,497,474} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas de cada \$100.00 pesos de Gasto de Operación, destine como máximo \$93.63 pesos al pago de Servicios Personales.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto de Operación durante el Ejercicio 2009, se destinaron \$90.76 pesos al pago de Servicios Personales.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Servicios Personales en el Gasto de Operación para el Ejercicio 2009, se muestra por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009. Cabe destacar que la proporción que representan los Servicios Personales en el Gasto de Operación, muestra una tendencia hacia la baja en los últimos cinco años, lo cual es una muestra de que el Gobierno del Estado ha logrado contener el crecimiento en el rubro de Servicios Personales.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Proporción de los Servicios Personales</b>	Muestra la razón porcentual que guardan el total del gasto en servicios personales entre el total de egresos.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				2004	2005	
EJERCICIO 2009	38.30%	34.95%	91.24%	2004	50.76%	 Rojo Amarillo X Verde
				2005	50.11%	
				2006	49.49%	
				2007	40.47%	
				2008	36.19%	
				2009	34.95%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
SP = Servicios Personales (SP incluye el Sector Educativo) TE = Total de Egresos	$\frac{SP}{TE} \times 100$	$\frac{\$7,156,145,252}{\$20,475,184,444} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas de cada \$100.00 pesos de Gasto de Total, destine como máximo \$38.3 pesos al pago de Servicios Personales.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2009, se destinaron \$34.95 pesos al pago de Servicios Personales.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción de los Servicios Personales para el Ejercicio 2009, se muestra por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, la variación es positiva ya que muestra que el pago de Servicios Personales empieza a perder peso específico con respecto del Gasto Total, lo cual es una muestra de que el Gobierno del Estado ha logrado contener el crecimiento en el rubro de Servicios Personales.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009.  Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Proporción de los Servicios Personales sin considerar el Sector Educativo y el Sector Salud.</b>	Muestra la razón porcentual que guardan el total del gasto en servicios personales sin considerar el Sector Educativo y el Sector Salud entre el total de egresos.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2009	2.50%	2.31%	92.37%	2004	5.36%	
				2005	5.70%	
				2006	5.92%	
				2007	3.27%	
				2008	5.15%	
				2009	2.31%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
SP = Servicios Personales. SPSE = Servicios Personales del Sector Educativo. SPSS = Servicios Personales del Sector Salud. TE= To	$\frac{SP - SPSE - SPSS}{TE} \times 100$	$\frac{\$472,039,297}{\$20,475,184,444} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas de cada \$100.00 pesos de Gasto Total, destine como máximo \$2.50 pesos al Pago de Servicios Personales sin considerar el Sector Educativo y el Sector Salud.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2009, se destinaron \$ 2.31 pesos al pago de Servicios Personales sin considerar el Sector Educativo y el Sector Salud.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción de los Servicios Personales sin considerar el Sector Educativo y el Sector Salud, para el Ejercicio 2009, se muestra por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, lo cual es una muestra de que el Gobierno del Estado de Zacatecas ha logrado contener el crecimiento de este rubro de gasto dentro del límite establecido como meta en el Ejercicio.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009.  Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

## Secretaría de Finanzas

### Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Deuda Pública en el Gasto No Programable	Muestra la razón porcentual que guardan el total del gasto en deuda publica entre el total del gasto no programable.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2009	4.01%	8.41%	209.61%	2004	3.71%	
				2005	3.94%	
				2006	2.82%	
				2007	2.44%	
				2008	1.09%	
				2009	8.41%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
DP = Deuda Pública TGNP = Total de Gasto No Programable	$\frac{DP}{TGNP} \times 100$	$\frac{\$ 497,157,018}{\$ 5,914,176,170} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas de cada \$100.00 pesos de Gasto No Programable, destine como máximo \$4.01 pesos al pago de la Deuda Pública.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto No Programable durante el Ejercicio 2009, se destinaron \$8.41 pesos al pago de la Deuda Pública.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Deuda Pública en el Gasto No Programable para el Ejercicio 2009, se muestra por arriba de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, la variación obedece al pago del servicio de la Deuda pública Directa adicionado con el pago de la deuda a corto plazo contratada por el ejercicio 2009.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009.  Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Proporción de la Deuda Pública	Muestra la razón porcentual que guardan el total del gasto en deuda publica entre el total de egresos.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2009	1.27%	2.43%	191.70%	2004	1.08%
				2005	1.20%
				2006	0.84%
				2007	0.73%
				2008	0.28%
				2009	2.43%

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
DP = Deuda Pública TE = Total de Egresos	$\frac{DP}{TE} \times 100$	$\frac{\$ 497,157,018}{\$20,475,184,444} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas de cada \$100.00 pesos de Gasto Total, destine como máximo \$1.27 pesos al pago de la Deuda Pública.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2009, se destinaron \$2.43 pesos al pago de la Deuda Pública.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción de Deuda Pública para el Ejercicio 2009, se muestra muy por arriba de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, la variación se debe al pago del servicio de la Deuda a corto plazo que debido a la crisis tuvo que contratar el Gobierno del Estado, sin que dicha contratación estuviera prevista al inicio del ejercicio.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009.  Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Proporción del Gasto de Educación, Cultura y Deporte</b>	Muestra la razón porcentual que guardan el total del gasto en la función servicios de educación, cultura y deporte entre el total de egresos.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2009	37.97%	32.04%	84.39%	2004	46.26%
				2005	45.22%
				2006	43.47%
				2007	38.73%
				2008	34.34%
				2009	32.04%

Rojo  
X Amarillo  
Verde

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
SECD = Servicios de Educación, Cultura y Deporte TE = Total de Egresos	$\frac{SECD}{TE} \times 100$	$\frac{\$6,561,064,220}{\$20,475,184,444} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas de cada \$100.00 pesos de Gasto Total, destine al menos \$37.97 pesos a la función de Servicios de Educación, Cultura y Deporte.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2009, se destinaron \$32.04 pesos a la función de Servicios de Educación, Cultura y Deporte.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción del Gasto de Educación, Cultura y Deporte para el Ejercicio 2009, se muestra ligeramente por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, lo cual no necesariamente significa que hayan disminuido los recursos para esta Función, sino que al crecer otros rubros que integran el Gasto Total su proporción se ve disminuida.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009.  Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Proporción del Gasto en Servicios Salud y Asistencia Social	Muestra la razón porcentual que guardan el total del gasto en la función servicios de salud y asistencia social entre el total de egresos,	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2009	9.23%	9.38%	101.63%	2004	7.26%
				2005	7.23%
				2006	7.29%
				2007	8.50%
				2008	9.34%
				2009	9.38%

Rojo  
Amarillo  
X Verde

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
SSAS = Servicios de Salud y Asistencia Social TE = Total de Egresos	$\frac{SSAS}{TE} \times 100$	$\frac{\$1,920,454,074}{\$20,475,184,444} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas de cada \$100.00 pesos de Gasto Total, destine al menos \$9.23 pesos a la función de Servicios de Salud y Asistencia Social.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2009, se destinaron \$9.38 pesos a la función de Servicios de Salud y Asistencia Social.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción del Gasto en Servicios de Salud y Asistencia Social para el Ejercicio 2009, se muestra por arriba de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, lo cual refleja que la proporción los recursos para el Gasto en Servicios de Salud y Asistencia Social tuvo un incremento proporcional con respecto al Gasto Total, lo cual es una muestra de que el Gobierno del Estado de Zacatecas considera la Función de la Salud y la Asistencia Social como una prioridad real en la orientación del recurso público.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Proporción del Gasto del Poder Ejecutivo	Muestra la razón porcentual que guardan el total del gasto del poder ejecutivo entre el total de egresos.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2009	90.41%	74.44%	82.33%	2004	72.67%	 Rojo Amarillo Verde
				2005	72.24%	
				2006	71.78%	
				2007	71.54%	
				2008	75.72%	
				2009	74.44%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
PE = Poder Ejecutivo TE = Total de Egresos	$\frac{PE}{TE} \times 100$	$\frac{\$15,241,900,864}{\$20,475,184,444} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas de cada \$100.00 pesos de Gasto Total, destine \$90.41 pesos al Poder Ejecutivo.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2009, se destinaron \$74.44 pesos al Poder Ejecutivo.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción del Poder Ejecutivo para el Ejercicio 2009, se muestra muy por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009. este comportamiento refleja que cada vez revisten mayor importancia el monto de recursos que es transferido a los Otros Poderes, a los Organismos Autónomos y a los Municipios.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009.  Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.



Tipo de Indicador: Deuda

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Proporción de la Deuda Directa del Saldo Total</b>	Muestra la razón porcentual que guardan el saldo de la deuda directa al inicio del ejercicio con respecto al saldo de la deuda total al inicio del ejercicio.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2009	84.91%	84.91%	100.00%	2004	87.44%
				2005	83.32%
				2006	74.82%
				2007	60.53%
				2008	33.11%
				2009	84.91%



Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
SDDIE=Saldo de la Deuda Directa al Inicio del Ejercicio SDTIE=Saldo de la Deuda Total al Inicio del Ejercicio	$\frac{SDDIE}{SDTIE} \times 100$	$\frac{\$ 543,123,623}{\$639,620,582} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Determinar el porcentaje que representa el saldo de la deuda directa al inicio del ejercicio sobre el saldo de la deuda total al inicio del ejercicio.	Gestión	De cada \$100.00 pesos que se tienen como deuda total al inicio del ejercicio, corresponden \$84.91 pesos a deuda directa.	Eficiencia de la Gestión Financiera.

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento de la Proporción de la Deuda Directa del Saldo Total, se muestra acorde con la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, y se puede observar también que desde el ejercicio 2004 la tendencia de este indicador es decreciente debido a que no se habían contratado nuevos financiamientos, por lo que cada vez es menor el porcentaje que representa la deuda directa del total de deuda, sin embargo dado que a finales del Ejercicio Fiscal 2008 se efectúa una nueva contratación de deuda el indicador vuelve a subir a niveles similares a los que se tuvieron en los años 2004 y 2005.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009. Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2009. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.



Tipo de Indicador: Deuda

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Proporción de la Deuda Indirecta del Saldo Total</b>	Muestra la razón porcentual que guardan el saldo de la deuda indirecta al inicio del ejercicio con respecto al saldo de la deuda total al inicio del ejercicio.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/ Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión	
EJERCICIO 2009	15.09%	15.09%	100.00%	2004	12.56%	<p>Rojo Amarillo X Verde</p>
				2005	16.68%	
				2006	25.18%	
				2007	39.47%	
				2008	66.89%	
				2009	15.09%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
SDIFE=Saldo de la Deuda Indirecta al Inicio del Ejercicio SDTIE=Saldo de la Deuda Total al Inicio del Ejercicio	$\frac{\text{SDIIE}}{\text{SDTIE}} \times 100$	$\frac{\$96,496,959}{\$ 639,620,582} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Determina el porcentaje que representa el saldo de la deuda indirecta al inicio del ejercicio sobre el saldo de la deuda total al inicio del ejercicio.	Gestión	De cada \$100.00 pesos que se tienen como deuda total al inicio del ejercicio, corresponden \$15.09 pesos a deuda indirecta.	Eficiencia de la Gestión Financiera.

Comentarios	Fuente de la Información
El comportamiento de la Proporción de la Deuda Indirecta respecto del Saldo Total, se muestra acorde con la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, y se puede observar también que desde el ejercicio 2004 la tendencia de este indicador es creciente debido a que los municipios han contratado nuevos financiamientos, por lo que cada vez había sido mayor el porcentaje que representa la deuda indirecta del total de deuda, sin embargo debido a que a finales del Ejercicio Fiscal 2008 se hizo una nueva contratación de deuda, el peso específico de la deuda pública indirecta se reduce de manera significativa.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009. Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2009. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

## Secretaría de Finanzas

### Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Deuda

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Independencia Financiera Global</b>	Muestra la razón porcentual que guardan el saldo de la deuda directa al inicio del ejercicio con respecto a los ingresos totales.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2009	3.32%	2.67%	80.40%	2004	3.16%	Rojo Amarillo Verde
				2005	2.74%	
				2006	1.72%	
				2007	0.87%	
				2008	0.23%	
				2009	2.67%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
SDDIE=Saldo de la Deuda Directa al Inicio del Ejercicio IT=Ingresos Totales	$\frac{SDDIE}{IT} \times 100$	$\frac{\$543,123,623}{\$20,354,251,183} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Determinar el porcentaje que representa el saldo de la deuda directa al inicio del ejercicio sobre los ingresos totales.	Gestión	De cada \$100.00 pesos que se captaron como ingresos totales en el Ejercicio 2009, el saldo inicial de la deuda directa representa \$2.67 pesos.	Eficiencia de la Gestión Financiera.

Comentarios	Fuente de la Información
El comportamiento de la Independencia Financiera Global para el Ejercicio 2009, se muestra por debajo de lo que se tiene establecido como meta anual para el mismo Ejercicio, este es un resultado muy saludable. Así mismo es importante observar como se ha venido comportando el indicador de Independencia Financiera Global en los últimos años, pasando de un 3.16% en el 2004, hasta el 0.23% en el Ejercicio 2008 y subiendo a un 2.67% en el presente Ejercicio debido a la contratación de deuda directa a finales del 2008.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009. Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2009. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.

# Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2009



Tipo de Indicador: Deuda

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	<b>Apalancamiento Local.</b>	Muestra la razón porcentual que guardan el saldo de la deuda directa al inicio del ejercicio con respecto a los ingresos provenientes de fuentes locales.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2009	57.41%	53.72%	93.57%	2004	66.80%
				2005	56.04%
				2006	34.22%
				2007	13.83%
				2008	3.55%
				2009	53.72%



Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
SDDIE=Saldo de la Deuda Directa al Inicio del Ejercicio. IPFL=Ingresos Provenientes de Fuentes Locales.	$\frac{\text{SDDIE}}{\text{IPFL}} \times 100$	$\frac{\$ 543,123,623}{\$1,011,006,220} \times 100$	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Determinar el porcentaje que representa el saldo de la deuda indirecta al inicio del ejercicio sobre los ingresos provenientes de fuentes locales.	Gestión	De cada \$100.00 pesos que se captaron como ingresos provenientes de fuentes locales en el Ejercicio 2009, el saldo inicial de la deuda directa representa \$53.72. pesos.	Eficiencia de la Gestión Financiera.

Comentarios	Fuente de la Información
El comportamiento del Apalancamiento Local para el Ejercicio 2009, se muestra por debajo de lo que se tiene establecido como meta anual para el mismo Ejercicio, este es un resultado muy saludable. Así mismo es importante observar como se ha venido comportando el indicador de Apalancamiento Local en los últimos años, pasando de un 66.80% en el 2004, hasta el 3.55% en el Ejercicio 2008, esto es un efecto combinado provocado por el fortalecimiento en la captación de ingresos de origen local aunado a la disminución sistemática del saldo de la deuda pública directa; sin embargo el indicador sube de nivel debido a que a finales del Ejercicio Fiscal 2008 se efectúa una nueva contratación de deuda directa.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2009. Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2009. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 y 2009.



Tipo de Indicador: Resultados Fiscales

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Estratégicos	<b>Equilibrio Presupuestal</b>	Muestra la razón porcentual del Total de Ingresos entre el Total de Egresos.	Porcentaje

Período	Meta 2009	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2009	100.00%	99.41%	99.41%	2004	103.81%
				2005	100.05%
				2006	102.32%
				2007	99.64%
				2008	99.49%
				2009	99.41%



Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
TI = Total de Ingresos TE = Total de Egresos	$\frac{TI}{TE} \times 100$	\$ 20,354,251,183 ----- \$ 20,475,184,444 x 100	

Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas mantenga en equilibrio sus ingresos y sus egresos.	Estratégico.	Por cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2009, se captaron \$99.41 pesos de Ingresos Totales.	Eficiencia Financiera.

Comentario	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Equilibrio Presupuestal para el Ejercicio 2009, se muestra en 59 centésimas de punto por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio 2009, que era del 100%, es decir que los Ingresos estimados y los Egresos presupuestados para el ejercicio practicamente mantienen un total equilibrio, la variación podemos concluir que es muy razonable y no compromete la salud financiera del Gobierno del Estado, sobre todo tomando en consideración las adversas condiciones financieras que imperaron en el país durante el Ejercicio Fiscal 2009 como efecto de la crisis observada.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2008. Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2008. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2004, 2005, 2006, 2007 y 2008.