

Indicadores Financieros

Costado de la Catedral Basílica, Tac

SEFIN
Secretaría de Finanzas



**GOBIERNO
DEL ESTADO**
2010-2016

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



Tipo de Indicador: Ingreso

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

Período	Meta 2011	Resultado del Período	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión	
EJERCICIO 2011	4.52%	6.06%	133.99%	2005	4.89%	_ Rojo _ Amarillo X Verde
				2006	5.01%	
				2007	6.29%	
				2008	6.43%	
				2009	4.97%	
				2010	4.12%	
				2011	6.06%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
IPFL= Ingresos Provenientes de Fuentes Locales IT= Ingresos Totales	$\frac{IPFL}{IT} \times 100$	$\frac{\$1,498'058,955}{\$24,710'059,654} \times 100$	

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 \$4.52 pesos de ingresos de fuentes locales.	Gestión	De cada \$100.00 pesos captados como ingreso, durante el Ejercicio 2011, se obtuvieron \$6.06 pesos provenientes de ingresos de fuentes locales.	Eficiencia Recaudatoria

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento de la eficiencia recaudatoria en la captación de ingresos de origen local (Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos y Contribuciones de Mejora), resulta favorable ya que se superó la meta establecida para el ejercicio 2011 en un 33.99%, así mismo se puede observar que se modifica la tendencia decreciente de los últimos dos años, esto se explica en parte por el programa de reemplazamiento que se instrumentó en el ejercicio.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



Tipo de Indicador: Ingreso

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Captación de Ingresos de Origen Local y Asociados a la Administración Tributaria Estatal.	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 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2011	9.15%	10.18%	111.20%	2005	10.62%
				2006	11.26%
				2007	12.07%
				2008	11.40%
				2009	9.59%
				2010	8.27%
				2011	10.18%
					_ Rojo _ Amarillo X 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	$\frac{IPFL + TUV + RPC + RIPF + GEBI + FFM}{IT} \times 100$	$\frac{\$2,515,056,878}{\$24,710,059,654} \times 100$	

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 \$ 9.15 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 2011, se obtuvieron \$10.18 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), 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 favorable ya que se superó la meta establecida para el ejercicio 2011 en un 11.20%, así mismo se puede observar que se modifica la tendencia decreciente de los últimos tres años.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



Tipo de Indicador: Ingreso

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

Período	Meta 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2011	86.75%	84.50%	97.41%	2005	95.11%	_ Rojo X Amarillo _ Verde
				2006	94.99%	
				2007	93.71%	
				2008	90.80%	
				2009	91.81%	
				2010	81.63%	
				2011	84.50%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
IOF=Ingresos de Origen Federal IT=Ingresos Totales	$\frac{\text{IOF}}{\text{IT}} \times 100$	$\frac{\$20,879,014,475}{\$24,710,059,654} \times 100$	

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 \$86.75 pesos de ingresos de origen federal.	Gestión	De cada \$100.00 pesos captados como ingreso, durante el Ejercicio 2011, se obtuvieron \$84.50 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 Convenios de Origen Federal) resulta por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio 2011, este comportamiento se explica por el incremento en la captación en el rubro de Ingresos Extraordinarios con respecto a lo estimado originalmente.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Tipo de Indicador: Ingreso

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Captación de Ingresos Extraordinarios	Muestra la razón porcentual de los Ingresos Extraordinarios entre los Ingresos Totales.	Porcentaje

Período	Meta 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2011	8.73%	9.44%	108.15%	2005	0.00%	_ Rojo _ Amarillo X Verde
				2006	0.00%	
				2007	0.00%	
				2008	2.77%	
				2009	3.22%	
				2010	14.26%	
2011	9.44%					

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
IE= Ingresos Extraordinarios IT= Ingresos Totales	$\frac{IE}{IT} \times 100$	$\frac{\$2,332,986,224}{\$24,710,059,654} \times 100$	

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 \$ 8.73 pesos de ingresos extraordinarios.	Gestión	De cada \$100.00 pesos captados como ingreso, durante el Ejercicio 2011, se obtuvieron \$ 9.44 pesos provenientes de Ingresos Extraordinarios.	Eficiencia de Gestión Financiera.

Comentarios	Fuente de Información
El resultado de la captación de ingresos Extraordinarios (Deuda Pública y Otros Ingresos Extraordinarios), se muestra en un 9.44% , esto resulta positivo, considerando que la meta anual establecida era del 8.73%, este incremento se debe a la captación de Otros Ingresos Extraordinarios derivados de los "Premios por Cumplimiento" obtenidos por el pago oportuno de las obligaciones financieras de corto plazo.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008 , 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



Tipo de Indicador: Ingreso

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

Período	Meta 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión	
EJERCICIO 2011	1.24%	1.25%	100.66%	2005	1.49%	_ Rojo _ Amarillo X Verde
				2006	1.54%	
				2007	1.54%	
				2008	1.41%	
				2009	1.22%	
				2010	1.14%	
				2011	1.25%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
IMP= Impuestos IT= Ingresos Totales	$\frac{IMP}{IT} \times 100$	$\frac{\$308,009,311}{\$24,710,059,654} \times 100$	

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 2011, se obtuvieron \$ 1.25 pesos provenientes de Impuestos.	Eficiencia Recaudatoria

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento de la Captación Impositiva Global resulta favorable, ya que está por arriba de la meta anual establecida para el Ejercicio 2011 en un 0.66%, lo cual se explica por el incremento en la captación de Impuestos.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



Tipo de Indicador: Ingreso

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

Período	Meta 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión	
EJERCICIO 2011	31.75%	26.79%	84.40%	2005	31.42%	_ Rojo X Amarillo _ Verde
				2006	33.51%	
				2007	28.63%	
				2008	28.40%	
				2009	25.60%	
				2010	25.69%	
2011	26.79%					

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
PIE=Participaciones e Incentivos Económicos IT=Ingresos Totales	$\frac{PIE}{IT} \times 100$	$\frac{\$6,620,887,779}{\$24,710,059,654} \times 100$	

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 2011, se obtuvieron \$ 26.79 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 establecida para el Ejercicio 2011, consecuencia de la lenta recuperación del Rubro de Participaciones e Incentivos Económicos el cual esta directamente asociado con la Recaudación Federal Participable que resulta de los ingresos que obtiene la federación por impuestos y renta petrolera.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



Tipo de Indicador: Ingreso

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

Período	Meta 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2011	40.82%	36.98%	90.59%	2005	49.63%	_ Rojo X Amarillo _ Verde
				2006	46.11%	
				2007	45.97%	
				2008	39.41%	
				2009	39.89%	
				2010	36.73%	
				2011	36.98%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico																
FAFR33=Fondos de Aportaciones Federales Ramo 33 IT= Ingresos Totales	$\frac{\text{FAFR33}}{\text{IT}} \times 100$	$\frac{\$9,137,843,900}{\$24,710,059,654} \times 100$	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Año</th> <th>Porcentaje</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>2005</td><td>49.63%</td></tr> <tr><td>2006</td><td>46.11%</td></tr> <tr><td>2007</td><td>45.97%</td></tr> <tr><td>2008</td><td>39.41%</td></tr> <tr><td>2009</td><td>39.89%</td></tr> <tr><td>2010</td><td>36.73%</td></tr> <tr><td>2011</td><td>36.98%</td></tr> </tbody> </table>	Año	Porcentaje	2005	49.63%	2006	46.11%	2007	45.97%	2008	39.41%	2009	39.89%	2010	36.73%	2011	36.98%
Año	Porcentaje																		
2005	49.63%																		
2006	46.11%																		
2007	45.97%																		
2008	39.41%																		
2009	39.89%																		
2010	36.73%																		
2011	36.98%																		

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 2011, se obtuvieron \$36.98 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 2011 este resultado, podemos concluir que es una consecuencia del incremento de los ingresos extraordinarios que se obtuvieron durante el ejercicio.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



Tipo de Indicador: Ingreso

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

Período	Meta 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión	
EJERCICIO 2011	36.60%	31.71%	86.65%	2005	33.04%	_ Rojo X Amarillo _ Verde
				2006	35.28%	
				2007	30.56%	
				2008	31.28%	
				2009	27.88%	
				2010	31.48%	
				2011	31.71%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
PIE=Participaciones e Incentivos Económicos TIOF=Total de Ingresos de Origen Federal	$\frac{\text{PIE}}{\text{TIOF}} \times 100$	$\frac{\$6,620,887,779}{\$20,879,014,475} \times 100$	

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 2011, se obtuvieron \$ 31.71 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 por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio Fiscal 2011, esto se explica por el incremento que se observó durante el Ejercicio en el rubro de Convenios de Origen Federal (Aportaciones Federales Regularizables y No Regularizables).	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



Tipo de Indicador: Ingreso

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

Período	Meta 2011	Resultado del Período	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión	
EJERCICIO 2011	47.06%	43.77%	93.00%	2005	52.18%	_ Rojo X Amarillo _ Verde
				2006	48.55%	
				2007	49.06%	
				2008	43.41%	
				2009	43.45%	
				2010	45.00%	
				2011	43.77%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
FAFR33=Fondos de Aportaciones Federales Ramo 33 TIOF=Total de Ingresos de Origen Federal	$\frac{\text{FAFR33}}{\text{TIOF}} \times 100$	$\frac{\$9,137,843,900}{\$20,879,014,475} \times 100$	

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 2011, se obtuvieron \$ 43.77 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 establecida para el Ejercicio 2011, esto se explica por el incremento que se observó durante el Ejercicio en el rubro de Convenios de Origen Federal (Aportaciones Federales Regularizables y No Regularizables).	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



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 2011	Resultado del Período	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2011	65.43%	66.63%	101.84%	2005	69.54%	_ Rojo _ Amarillo X Verde
				2006	70.28%	
				2007	70.20%	
				2008	74.68%	
				2009	71.12%	
				2010	64.46%	
				2011	66.63%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
TGP= Total de Gasto Programable TE= Total de Egresos	$\frac{TGP}{TE} \times 100$	\$16,966,156,139 ----- \$25,462,774,498 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 al menos \$65.43 pesos en Gasto Programable.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2011, se destinaron \$66.63 pesos al Gasto Programable.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción del Gasto Programable para el Ejercicio 2011, es satisfactorio ya que se muestra por arriba de la meta anual para el Ejercicio, esto nos indica que se logró alcanzar 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 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



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 2011	Resultado del Período	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2011	46.08%	44.88%	97.40%	2005	54.16%	_ Rojo _ Amarillo X Verde
				2006	53.43%	
				2007	43.81%	
				2008	44.81%	
				2009	38.51%	
				2010	44.97%	
				2011	44.88%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
TGO= Total de Gasto de Operación (corriente) (El TGO incluye el Sector Educativo y Sector Salud) TE= Total de Egresos	$\frac{TGO}{TE} \times 100$	$\frac{\$11,428,676,855}{\$25,462,774,498} \times 100$	

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 \$46.08 pesos al Gasto de Operación o Gasto Corriente.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2011, se destinaron \$44.88 pesos al Gasto de Operación.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción del Gasto de Operación (corriente) para el Ejercicio 2011, se muestra por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio, esto es positivo y relevante ya que indica que se logró contener el Gasto de Operación (corriente), asimismo se puede visualizar que este Gasto se encuentra disminuido respecto del Ejercicio anterior. (Este indicador incluye al Sector Educativo y al Sector Salud).	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Proporción del Gasto de Operación (corriente) sin considerar al Sector Educativo y al Sector Salud.	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 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2011	10.31%	10.44%	101.27%	2005	7.57%
				2006	9.60%
				2007	8.97%
				2008	8.74%
				2009	9.64%
				2010	10.88%
				2011	10.44%

_ Rojo
 _ Amarillo
 X Verde

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	$\frac{TGO - GOSE - GOSS}{TE} \times 100$	$\frac{\$2,659,084,803}{\$25,462,774,498} \times 100$	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Año</th> <th>Porcentaje</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>2005</td><td>7.57%</td></tr> <tr><td>2006</td><td>9.60%</td></tr> <tr><td>2007</td><td>8.97%</td></tr> <tr><td>2008</td><td>8.74%</td></tr> <tr><td>2009</td><td>9.64%</td></tr> <tr><td>2010</td><td>10.88%</td></tr> <tr><td>2011</td><td>10.44%</td></tr> </tbody> </table>	Año	Porcentaje	2005	7.57%	2006	9.60%	2007	8.97%	2008	8.74%	2009	9.64%	2010	10.88%	2011	10.44%
Año	Porcentaje																		
2005	7.57%																		
2006	9.60%																		
2007	8.97%																		
2008	8.74%																		
2009	9.64%																		
2010	10.88%																		
2011	10.44%																		

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 \$10.31 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 2011, se destinaron \$10.44 pesos al Gasto de Operación de la Admón Pública Centralizada y Descentralizada sin considerar los Sectores Educativo y 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 2011, esta ligeramente por arriba de la meta establecida en un 1.27 %, lo cual muestra que el Gobierno del Estado presentó un resultado muy cercano a la meta de contención del Gasto de Operación.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



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 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión	
EJERCICIO 2011	6.58%	6.95%	105.50%	2005	6.48%	_ Rojo _ Amarillo X Verde
				2006	5.91%	
				2007	9.71%	
				2008	15.18%	
				2009	9.58%	
				2010	6.98%	
				2011	6.95%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
IP= Inversión Pública TE= Total de Egresos	$\frac{IP}{TE} \times 100$	$\frac{\$ 1,768,719,105}{\$25,462,774,498} \times 100$	

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 \$6.58 pesos en inversión Pública.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2011, se destinaron \$6.95 pesos en Inversión Pública.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción de Inversión Pública para el Ejercicio 2011, es favorable, ya que se muestra un incremento de la meta respecto a lo obtenido en 5.50%.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



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 2011	Resultado del Período	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2011	24.93%	24.44%	98.03%	2005	30.46%	_ Rojo _ Amarillo X Verde
				2006	29.72%	
				2007	29.80%	
				2008	25.32%	
				2009	28.88%	
				2010	35.54%	
				2011	24.44%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
TGNP= Total de Gasto No Programable TE= Total de Egresos	$\frac{TGNP}{TE} \times 100$	\$6,222'655,536 ----- \$25,462,774,498 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 \$24.93 pesos al Gasto No Programable.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2011, se destinaron \$24.44 pesos al Gasto No Programable.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción del Gasto No Programable para el Ejercicio 2011, es favorable, ya que se muestra ligeramente por abajo de la meta anual establecida para el Ejercicio, la variación se considera positiva debido a que significa que se destinó menos recurso al Gasto No Programable de lo que se tenía previsto, aumentando la proporción de recursos destinada 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, los Capítulos 7000 Inversiones Financieras y Capítulo 9000 Deuda Pública.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Proporción de Participaciones y Aportaciones a Municipios en el Gasto no Programable	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 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2011	72.43%	62.24%	85.93%	2005	57.21%
				2006	61.06%
				2007	55.79%
				2008	64.19%
				2009	54.34%
				2010	39.55%
				2011	62.24%
					_ Rojo X Amarillo _ Verde

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
PAM= Participaciones y Aportaciones a Municipios TGPN= Total de Gasto no Programable	$\frac{\text{PAM}}{\text{TGNP}} \times 100$	$\frac{\$3,872,889,077}{\$6,222,655,536} \times 100$	

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 \$72.43 pesos a Participaciones y Aportaciones a Municipios.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto No Programable durante el Ejercicio 2011, se destinaron \$62.24 pesos para 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 2011, se muestra por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio 2011, 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, fue 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 y de las Obligaciones Financieras a Corto Plazo.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



Tipo de Indicador: Egresos

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

Período	Meta 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2011	18.01%	15.21%	84.45%	2005	17.42%
				2006	18.15%
				2007	16.63%
				2008	16.25%
				2009	15.70%
				2010	14.05%
				2011	15.21%
					_ Rojo X Amarillo _ Verde

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
PAM= Participaciones y Aportaciones a Municipios TE = Total de Egreso	$\frac{PAM}{TE} \times 100$	$\frac{\$3,872,889,077}{\$25,462,774,498} \times 100$	

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 \$18.01 pesos a Participaciones y Aportaciones a Municipios.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2011, se destinaron \$15.21 pesos para 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 2011, se muestra por abajo de la meta anual establecida para el Ejercicio, 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 2011.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



Tipo de Indicador: Egresos

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

Período	Meta 2011	Resultado del Período	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2011	88.44%	83.48%	94.39%	2005	92.52%
				2006	92.61%
				2007	92.39%
				2008	80.77%
				2009	90.76%
				2010	83.03%
				2011	83.48%
					_ Rojo _ Amarillo X Verde

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
SP = Servicios Personales TGO = Total de Gastos de Operación	$\frac{SP}{TGO} \times 100$	$\frac{\$9,540,146,941}{\$11,428,676,855} \times 100$	

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 \$88.44 pesos al pago de Servicios Personales.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Total de Operación durante el Ejercicio 2011, se destinaron \$83.48 pesos al Gasto de Servicios Personales.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Servicios Personales en el Gasto de Operación para el Ejercicio 2011, resulta favorable ya que el rubro de servicios personales se mantuvo por debajo de los niveles previstos.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



Tipo de Indicador: Egresos

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

Período	Meta 2011	Resultado del Período	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2011	40.75%	37.47%	91.93%	2005	50.11%	_ Rojo _ Amarillo X Verde
				2006	49.49%	
				2007	40.47%	
				2008	36.19%	
				2009	34.95%	
				2010	37.34%	
				2011	37.47%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
SP = Servicios Personales incluye el Sector Educativo y Sector Salud) TE = Total de Egresos	$\frac{SP}{TE} \times 100$	$\frac{\$9,540,146,941}{\$25,462,774,498} \times 100$	

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 \$40.75 pesos al pago de Servicios Personales.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2011, se destinaron \$37.47 pesos al Gasto Programable.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción de los Servicios Personales para el Ejercicio 2011, resulta favorable, ya que se muestra por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio, la variación es positiva ya que muestra que el pago de Servicios Personales se mantuvo dentro de los niveles presupuestados.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Proporción de los Servicios Personales sin considerar el Sector Educativo y el Sector Salud.	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 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2011	8.18%	7.30%	89.17%	2005	5.70%
				2006	5.92%
				2007	6.36%
				2008	5.15%
				2009	6.70%
				2010	7.32%
				2011	7.30%
					_ Rojo _ Amarillo X Verde

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
SP = Servicios Personales. Servicios Personales del Sector Educativo. SPSS = Servicios Personales del Sector Salud. TE = Total Egreso.	$\frac{SP - SPSE - SPSS}{TE} \times 100$	$\frac{\$1,858,073,712}{\$25,462,774,498} \times 100$	

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 \$8.18 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 2011, se destinaron \$7.30 pesos para 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 2011, resulta favorable, ya que se muestra por abajo de la meta anual establecida para el Ejercicio.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



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 pública entre el total del gasto no programable.	Porcentaje

Período	Meta 2011	Resultado del Período	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2011	12.28%	35.58%	289.68%	2005	3.94%
				2006	2.82%
				2007	2.44%
				2008	1.09%
				2009	8.41%
				2010	31.97%
				2011	35.58%
					X Rojo _ Amarillo _ Verde

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
DP = Deuda Pública TGNP = Total de Gasto No Programable	$\frac{DP}{TGNP} \times 100$	$\frac{\$ 2,214,046,860}{\$6,222,655,536} \times 100$	

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 \$12.28 pesos al pago de la Deuda Pública.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto No Programable durante el Ejercicio 2011, se destinaron \$35.58 pesos al pago de Deuda Pública.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Deuda Pública en el Gasto No Programable para el Ejercicio 2011, se muestra muy por arriba de la meta anual establecida para el Ejercicio 2011, la variación obedece al pago del servicio de la Deuda pública Directa adicionado con el pago del servicio de las Obligaciones Financieras a Corto Plazo contratadas en el ejercicio.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



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 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2011	3.05%	8.70%	284.70%	2005	1.20%
				2006	0.84%
				2007	0.73%
				2008	0.28%
				2009	2.43%
				2010	11.36%
				2011	8.70%
					X Rojo _ Amarillo _ Verde

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
DP = Deuda Pública TE = Total de Egresos	$\frac{DP}{TE} \times 100$	$\frac{\$ 2,214,046,860}{\$25,462,774,498} \times 100$	

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 \$3.05 pesos al pago de la Deuda Pública.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2011, se destinaron \$8.7 pesos al pago de Deuda Pública.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción de Deuda Pública para el Ejercicio 2011, resulta desfavorable, ya que se muestra muy por arriba de la meta anual establecida para el Ejercicio 2011, la variación se debe al pago del servicio de las Obligaciones Financiera de Corto Plazo.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



Tipo de Indicador: Egresos

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Proporción del Gasto de Educación, Cultura y Deporte	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 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2011	41.76%	39.36%	94.26%	2005	45.22%
				2006	43.47%
				2007	38.73%
				2008	34.34%
				2009	32.04%
				2010	38.29%
				2011	39.36%
					_ Rojo X Amarillo _ Verde

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
SECD = Servicios de Educación, Cultura y Deporte TE = Total de Egresos	$\frac{\text{SECD}}{\text{TE}} \times 100$	$\frac{\$10,022,348,574}{\$25,462,774,498} \times 100$	

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 \$41.76 pesos a la función de Servicios de Educación, Cultura y Deporte.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2011, se destinaron \$39.36 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 2011, se muestra ligeramente por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio, 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 degradada.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Gobierno del Estado de Zacatecas

Secretaría de Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2011



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 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2011	9.26%	10.55%	113.95%	2005	7.23%
				2006	7.29%
				2007	8.50%
				2008	9.34%
				2009	9.38%
				2010	9.17%
				2011	10.55%
					_ Rojo _ Amarillo X Verde

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
SSAS = Servicios de Salud y Asistencia Social TE = Total de Egresos	$\frac{SSAS}{TE} \times 100$	$\frac{\$2,686,465,644}{\$25,462,774,498} \times 100$	


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 \$9.26 pesos a la función de Servicios de Salud y Asistencia Social.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2011, se destinaron \$10.55 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 2011, resulta sobresaliente, ya que se muestra por arriba de la meta anual establecida para el Ejercicio 2011, lo cual refleja que la proporción de los recursos para el Gasto en Servicios de Salud y Asistencia Social superó la meta establecida con respecto al Gasto Total, convirtiéndose en el año en que más recursos se han destinado a esta Función.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

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 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2011	65.43%	75.86%	115.95%	2005	72.24%
				2006	71.78%
				2007	71.54%
				2008	75.72%
				2009	74.44%
				2010	76.42%
				2011	75.86%
					_ Rojo X Amarillo _ Verde

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
PE = Poder Ejecutivo TE = Total de Egresos	$\frac{PE}{TE} \times 100$	\$19,315,922,599 ----- \$25,462,774,498 x 100	

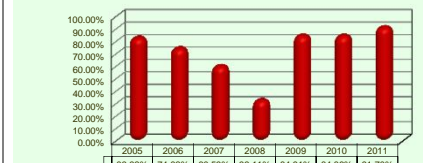
Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el Gobierno del Estado de Zacatecas de cada \$100.00 pesos de Gasto Total, destine como máximo \$65.43 pesos al Poder Ejecutivo.	Gestión	De cada \$100.00 pesos ejercidos como Gasto Total durante el Ejercicio 2011, se destinaron \$75.86 pesos al Gasto del Poder Ejecutivo.	Eficiencia Presupuestal

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Proporción del Poder Ejecutivo para el Ejercicio 2011, muestra un crecimiento con relación a la meta anual establecida para el Ejercicio, este comportamiento tiene su explicación por el incremento que se reporta en el rubro del Gasto Público No Programable durante el Ejercicio.	Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Tipo de Indicador: Deuda

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Proporción de la Deuda Directa del Saldo Total	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 2011	Resultado del Período	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2011	91.70%	91.70%	100.00%	2005	83.32%	_ Rojo _ Amarillo X Verde
				2006	74.82%	
				2007	60.53%	
				2008	33.11%	
				2009	84.91%	
				2010	84.86%	
				2011	91.70%	

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	$\frac{\text{SDDIE}}{\text{SDTIE}} \times 100$	$\frac{\$625'025,716}{\$681'631,558} \times 100$	

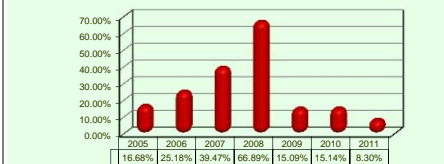
Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Determinar el porcentaje que representa el saldo de la deuda directa al inicio del ejercicio sobre el saldo de la deuda total al inicio del mismo, siendo de un 91.70%.	Gestión	De cada \$100.00 pesos que se tienen como deuda total al inicio del Ejercicio, \$91.70 pesos son de deuda directa.	Eficiencia de la Gestión Financiera.

Comentarios	Fuente de Información
El comportamiento de la Proporción de la Deuda Directa del Saldo Total, muestra que desde el ejercicio 2005 y hasta el 2008 la tendencia de este indicador es decreciente debido a que no se habían contratado financiamientos directos, y la deuda indirecta a cargo de Municipios tenía un comportamiento creciente, por lo que cada vez era menor el porcentaje que representaba la deuda directa respecto del total de deuda, sin embargo en los ejercicios 2008 y 2010 se efectúan nuevas contrataciones de deuda, el indicador vuelve a subir a su nivel históricamente más alto.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Tipo de Indicador: Deuda

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Proporción de la Deuda Indirecta del Saldo Total	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 2011	Resultado del Periodo	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión														
EJERCICIO 2011	8.30%	8.30%	100.00%	<table border="1"> <tr><td>2005</td><td>16.68%</td></tr> <tr><td>2006</td><td>25.18%</td></tr> <tr><td>2007</td><td>39.47%</td></tr> <tr><td>2008</td><td>66.89%</td></tr> <tr><td>2009</td><td>15.09%</td></tr> <tr><td>2010</td><td>15.14%</td></tr> <tr><td>2011</td><td>8.30%</td></tr> </table>	2005	16.68%	2006	25.18%	2007	39.47%	2008	66.89%	2009	15.09%	2010	15.14%	2011	8.30%	_ Rojo _ Amarillo X Verde
2005	16.68%																		
2006	25.18%																		
2007	39.47%																		
2008	66.89%																		
2009	15.09%																		
2010	15.14%																		
2011	8.30%																		

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	$\frac{\text{SDIIE}}{\text{SDTIE}} \times 100$	$\frac{\$56'605,842}{\$681'631,558} \times 100$	

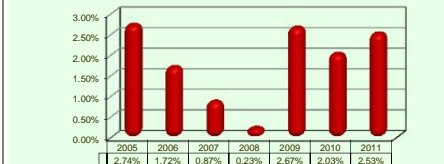
Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Determinar el porcentaje que representa el saldo de la deuda indirecta al inicio del ejercicio sobre el saldo de la deuda total, siendo de 8.30%.	Gestión	De cada \$100.00 pesos que se tiene como deuda total al inicio del ejercicio, corresponden \$8.30 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 de Deuda, muestra que desde el ejercicio 2005 y hasta el 2008 la tendencia de este indicador había sido creciente debido a que los municipios contrataron nuevos financiamientos en cada ejercicio, por lo que el porcentaje que representa de la deuda total había venido creciendo, a partir del ejercicio 2008 y en 2010, se realizan contrataciones de Deuda Directa a cargo del Poder Ejecutivo del Estado y el peso específico de la deuda pública indirecta se reduce de manera significativa.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Tipo de Indicador: Deuda

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Independencia Financiera Global	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 2011	Resultado del Período	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión														
EJERCICIO 2011	2.97%	2.53%	85.06%	<table border="1"> <tr><td>2005</td><td>2.74%</td></tr> <tr><td>2006</td><td>1.72%</td></tr> <tr><td>2007</td><td>0.87%</td></tr> <tr><td>2008</td><td>0.23%</td></tr> <tr><td>2009</td><td>2.67%</td></tr> <tr><td>2010</td><td>2.03%</td></tr> <tr><td>2011</td><td>2.53%</td></tr> </table>	2005	2.74%	2006	1.72%	2007	0.87%	2008	0.23%	2009	2.67%	2010	2.03%	2011	2.53%	_ Rojo _ Amarillo X Verde
2005	2.74%																		
2006	1.72%																		
2007	0.87%																		
2008	0.23%																		
2009	2.67%																		
2010	2.03%																		
2011	2.53%																		

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
SDDIE=Saldo de la Deuda Directa al Inicio del Ejercicio IT=Ingresos Totales	$\frac{\text{SDDIE}}{\text{IT}} \times 100$	$\frac{\$625'025,716}{\$24'710,059,654} \times 100$	

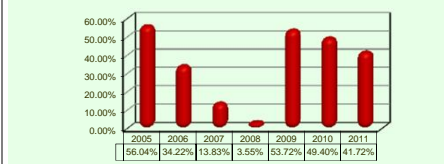
Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Que el porcentaje que representa el saldo de la deuda directa al inicio del ejercicio sobre los ingresos totales sea máximo de un 2.97%.	Gestión	De cada \$100.00 pesos que se captaron como ingresos totales en el Ejercicio 2011, el saldo de la deuda directa al inicio del ejercicio representa \$2.53 pesos.	Eficiencia de la Gestión Financiera.

Comentarios	Fuente de la Información
El comportamiento de la Independencia Financiera Global para el Ejercicio 2011, se muestra por debajo de la meta establecida para el ejercicio y refleja el porcentaje que representa el saldo de deuda directa al inicio del ejercicio, con respecto a los ingresos totales captados, históricamente este indicador tuvo una tendencia decreciente, pasando de un 2.74% en el 2005, hasta el 0.23% en el Ejercicio 2008, como resultado de la contratación de deuda directa en el Ejercicio 2008 muestra un incremento al 2.67% para 2009, y debido a la contratación en el Ejercicio 2010, arroja un 2.53% como resultado para 2011.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Tipo de Indicador: Deuda

Tipo	Nombre	Interpretación del Resultado	Unidad de Medida
Programático	Apalancamiento Local.	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 2011	Resultado del Período	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados		Rango de Gestión
				Año	Porcentaje	
EJERCICIO 2011	65.72%	41.72%	63.49%	2005	56.04%	_ Rojo _ Amarillo X Verde
				2006	34.22%	
				2007	13.83%	
				2008	3.55%	
				2009	53.72%	
				2010	49.40%	
				2011	41.72%	

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
SDDIE=Saldo de la Deuda Directa al Inicio del Ejercicio. IPFL=Ingresos Provenientes de Fuentes Locales.	$\frac{\text{SDDIE}}{\text{IPFL}} \times 100$	$\frac{\$625'025,716}{\$1,498'058,955} \times 100$	

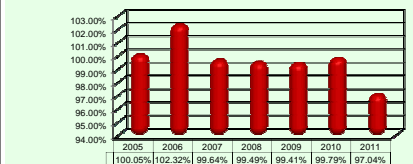
Objetivo	Tipo de Objetivo	Resultado	Dimensión a medir del Objetivo
Determinar el porcentaje que representa el saldo de la deuda directa al inicio del ejercicio sobre los ingresos provenientes de fuentes locales, siendo de un 41.72%	Gestión	De cada \$100.00 pesos que se captaron como ingresos provenientes de fuentes locales en el Ejercicio 2011, la deuda directa al inicio del ejercicio, representa \$41.72 pesos.	Eficiencia de la Gestión Financiera.

Comentarios	Fuente de la Información
El comportamiento del Apalancamiento Local para el Ejercicio 2011, arroja un 41.72%, es importante observar como se han venido comportando el indicador de Apalancamiento Local en los últimos años, pasando de un 56.04% en el 2005, 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 del saldo de la deuda pública directa; sin embargo el indicador sube de nivel debido a que a en los Ejercicios Fiscales 2008 y 2010 se efectúan nuevas contrataciones de deuda directa.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Tipo de Indicador: Resultados Fiscales

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

Período	Meta 2011	Resultado del Período	Comportamiento Indicador/Meta	Últimos Resultados	Rango de Gestión
EJERCICIO 2011	100.00%	97.04%	97.04%	2005	100.05%
				2006	102.32%
				2007	99.64%
				2008	99.49%
				2009	99.41%
				2010	99.79%
				2011	97.04%
					X Rojo _ Amarillo _ Verde

Variables de cálculo	Algoritmo	Valores	Gráfico
TI = Total de Ingresos TE = Total de Egresos	$\frac{TI}{TE} \times 100$	$\frac{\$ 24,710'059,654}{\$ 25,462'774,498} \times 100$	

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 2011, se captaron \$97.04 pesos de Ingresos Totales.	Eficiencia Financiera.

Comentario	Fuente de Información
El comportamiento del indicador Equilibrio Presupuestal para el Ejercicio 2011, se muestra en 2.96 puntos porcentuales por debajo de la meta anual establecida para el Ejercicio 2011, que era del 100%, es decir, que los Ingresos captados no fueron suficientes para cubrir el presupuesto de Egresos ejercido en el Ejercicio Fiscal, razón por la cual fue necesario recurrir a la contratación de obligaciones o financiamientos de corto plazo.	Ley de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2010. Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2011. Cuentas Públicas de los Ejercicios Fiscales 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011.