



# ESTADO PRESUPUESTARIOS Y ECONÓMICOS

**P**ara alcanzar los objetivos en finanzas públicas, la política de ingresos y gastos públicos se sustentó en las propuestas delineadas en el Plan Estatal de Desarrollo 1995 – 2000. En materia de ingresos el Gobierno del Estado buscó fortalecer en forma permanente las fuentes de ingresos tributarios y no tributarios, realizando diversas acciones con el fin de aumentar la captación de recursos sin lesionar el ingreso de las familias y la liquidez de las empresas. Con relación al gasto público la estrategia establecida se orientó a la reasignación del gasto hacia la reactivación de los sectores productivos y la disminución del rezago en las regiones consideradas prioritarias, utilizando la política hacendaria como instrumento de planeación. Por otro lado, el servicio de la deuda pública se redujo considerablemente permitiendo así canalizar mayores recursos para el bienestar social.

## INGRESOS

Al cierre del ejercicio que se informa, los Ingresos Propios alcanzaron un monto de 695 millones 561 mil 586 pesos cifra que nominalmente superó en un 222.6 por ciento su estimación original y que en términos reales fue mayor 14.0 puntos porcentuales que un año antes. En éste renglón los Ingresos Tributarios se ubicaron arriba de lo esperado en un 10.7 por ciento al

concluir el año con un importe de 78 millones 207 mil 507 pesos, mientras lo No Tributarios cerraron con la cifra de 617 millones 354 mil 79 pesos, 325.9 por ciento más que lo previsto en Ley, y 16.0 por ciento superior en términos reales que el año anterior.

Los Ingresos Extraordinarios, se incrementaron 125.4 por ciento en términos nominales con respecto a la captación prevista, al ubicarse en 290

millones 266 mil 170 pesos. Factor principal del aumento lo constituyen los apoyos recibidos del Gobierno Federal para la amortización de la deuda pública.

Por concepto de Ingresos Federales, el Estado recibió durante 1996 un monto de 5 mil 209 millones 095 mil 634 pesos, mayor en 7.0 por ciento real al del año próximo pasado. Las Participaciones Fiscales Federales fueron superiores al ejercicio anterior 18.0 puntos porcentuales en términos reales, al situarse en 2 mil 753 millones 476 mil 52 pesos. En Incentivos por Administración de Impuestos Federales se obtuvo un monto de 67 millones 681 mil 001 pesos, mayor en 9.0 por ciento en términos reales a la cifra obtenida un año antes. Por Subsidios Federales a la Educación, se recibieron 2 mil 387 millones 938 mil 581 pesos, superando así lo captado en 1995 por 9.0 punto porcentuales reales.

Derivado de la eficiente aplicación de política de deuda pública, en el ejercicio que se informa fue notoria la disminución presentada en el rubro de los Financiamientos y Empréstitos al descender su monto en un porcentaje real de 97.0 puntos, con respecto a lo alcanzado durante 1995, ubicándose en 13 millones 122 mil 850 pesos.

De esta forma, el Estado obtuvo una Recaudación neta de 6 mil 208 millones 46 mil 240 pesos, rebasando

la meta original por 40.6 por ciento, y significando una reducción real de 6.0 puntos porcentuales con relación al ejercicio precedente.

## **GASTO**

En materia de Gasto Público, durante 1996, se ejerció un total de 5 mil 836 millones 222 mil 68 pesos, cifra que en términos reales se redujo en 8.0 puntos porcentuales, en comparación con el ejercicio en 1995, y con respecto a la estimación original fue nominalmente superior en un 32.2 por ciento. Esto demuestra que los recursos se canalizaron en cantidad pero se manejaron con calidad y eficacia.

Los gastos corrientes, considerando el costo de la deuda y los adeudos fiscales de años anteriores (ADEFAS), se situaron al final del año con una proporción mayor al resultado de 1995 en 21.8 por ciento, empero en términos reales al gasto disminuyó 9.0 puntos, la cifra alcanzada en este renglón fue de 4 mil 792 millones 408 mil 463 pesos. Referente al Gasto de Capital, se ejerció un monto de 1 mil 43 millones 813 mil 605 pesos incluyendo las amortizaciones a la deuda, esta cifra fue 33.2 por ciento superior al gasto realizado el año pasado en este mismo rubro.

De esta forma se concluyó el año con un superávit presupuestal de 371

millones 824 mil 172 pesos como resultado de las medidas de austeridad, racionalización y eficiencia en el gasto público, destacando dentro de

estas la sustitución de obras suntuarias dando prioridad a los proyectos de mayor impacto social.

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

C O C I O N O N E T P R I S O B O	L E Y D E I N G R E S O S	DESCRIPCIÓN	ESTIMADA	EJECUTADA	DEVOLUCIONES		RECAUDACIÓN	DIFERENCIA
					EN	EFFECTIVO		
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>PROPIOS</b>	<b>344,359,000</b>	<b>985,972,648</b>	<b>144,892</b>		<b>985,827,756</b>	<b>641,468,756</b>
	<b>1</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>70,661,000</b>	<b>78,312,599</b>	<b>105,092</b>		<b>78,207,507</b>	<b>7,546,507</b>
		1 Impuesto Predial	29,459,000	29,146,289	89,856		29,056,433	(402,567)
		01 Urbano	20,912,000	21,829,122	58,819		21,770,303	858,303
		02 Rústico	8,547,000	7,317,167	31,037		7,286,130	(1,260,870)
		2 Traslación de Dominio de Bienes Inmuebles	11,301,000	7,574,320	5,266		7,569,054	(3,731,946)
		3 Fraccionamientos y Condominios	884,000	226,624			226,624	(657,376)
		4 Diversiones y Espectáculos Públicos	333,000	449,868			449,868	116,868
		5 Juegos Permitidos, Rifas, Sorteos, Loterías, y Concursos	6,000	23,350			23,350	17,350
		6 Ejercicio Profesional de la Medicina	801,000	716,832			716,832	(84,168)
		7 Enajenación de Vehículos Automotores y de Bienes Muebles Usados, que se Realicen entre Particulares	5,190,000	4,128,419			4,128,419	(1,061,581)
		8 Nóminas	8,380,000	19,121,595	5,870		19,115,725	10,735,725
		9 Substitutivo de Estacionamientos	32,000	1,989			1,989	(30,011)
		10 Propiedad, Posesión o uso de Vehículos Automotores	2,188,000	2,964,047	201		2,963,846	775,846
		11 Hospedaje	2,500,000	272,385			272,385	(2,227,615)
		12 Rezagos	9,587,000	13,686,881	3,899		13,682,982	4,095,982
		01 Predial Urbano	3,820,000	3,656,855	3,729		3,653,126	(166,874)
		02 Predial Rústico	2,477,000	2,844,653	140		2,844,513	367,513
		03 Diversiones y Espectáculos Públicos	48,000	16,156			16,156	(31,844)
		04 Ejercicio Profesional de la Medicina	184,000	131,712			131,712	(52,288)
		05 Sobre Nóminas	2,696,000	6,531,021			6,531,021	3,835,021
		06 Propiedad, Posesión o Uso de Vehículos Automotores	362,000	506,484	30		506,454	144,454
<b>2</b>		<b>DERECHOS</b>	<b>76,197,000</b>	<b>83,378,127</b>	<b>32,502</b>		<b>83,345,625</b>	<b>7,148,625</b>
		1 Servicios que presta la Secretaría de Gobierno	28,349,000	25,626,961	23,620		25,603,341	(2,745,659)
		01 Servicios que Presta el Registro Público de la Propiedad y el Comercio	18,731,000	14,360,027	23,620		14,336,407	(4,394,593)
		02 Servicio que Presta el Registro Civil del Estado	9,529,000	11,190,388			11,190,388	1,661,388
		03 Publicaciones en el Periódico Oficial del Estado	87,000	62,940			62,940	(24,060)
		04 Otros	2,000	13,606			13,606	11,606
		1 Servicios que Presta la Secretaría de Hacienda del Estado	31,959,000	39,166,497	1,872		39,164,625	7,205,625

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

C O N O C I N C E T C P R I S O B O	L E Y D E I N G R E S O S				DIFERENCIA CONTRA ESTIMADA	
	DESCRIPCIÓN	ESTIMADA	EJECUTADA	RECAUDACIÓN NETA		
						DEVOLUCIONES EN EFECTIVO
	01 Servicios de Control Vehicular, Licencias, Permisos y Concesiones para Tránsito Público	28,497,000	35,913,324	1,414	35,911,910	7,414,910
	02 Propiedad Inmobiliaria y los Servicios que Presta el Catastro	3,440,000	3,196,929	458	3,196,471	(243,529)
	03 Servicios que Presta la Dirección de Ingresos	22,000	56,244		56,244	34,244
	3 Servicios que Presta la Secretaría de Educación	1,886,000	2,510,004	658	2,509,346	623,346
	4 Servicios que Presta el Poder Judicial del Estado	1,072,000	192,956	37	192,919	(879,081)
	5 Servicios que Presta la Secretaría de Ecología, Recursos Naturales y Pesca	78,000	50,201		50,201	(27,799)
	6 Servicios que Presta la Secretaría de Desarrollo Urbano, Comunicaciones y Obras Públicas	33,000	36,195		36,195	3,195
	01 Servicios de Radio comunicación	33,000	36,195		36,195	3,195
	7 Servicios que Presta la Contraloría General de Gobierno	169,000	205,846		205,846	36,846
	8 Legalización de Firmas	154,000	244,066	66	244,000	90,000
	9 Cooperación para la Ejecución de Obras Públicas	1,000	1,656		1,656	656
	10 Servicios que Presta la Secretaría de Salud	1,500,000	4,111,852	6,161	4,105,691	2,605,691
	01 Expedición de Licencias por Venta de Bebidas Alcohólicas	1,500,000	4,111,852	6,161	4,105,691	2,605,691
	11 Rezagos	2,376,000	1,747,532	88	1,747,444	(628,556)
	12 Otros Derechos	8,620,000	9,484,361		9,484,361	864,361
<b>3</b>	<b>PRODUCTOS</b>	<b>41,747,000</b>	<b>441,473,084</b>		<b>441,473,084</b>	<b>399,726,084</b>
	1 Venta de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado	1,000	41,339		41,339	40,339
	2 Arrendamiento de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado	383,000	364,040		364,040	(18,960)
	3 Uso de Bienes o Instalaciones Terrestres, Aeroportuarias y Portuarias del Estado	2,864,000	3,477,116		3,477,116	613,116
	4 Venta del Periódico Oficial	38,000	26,004		26,004	(11,996)
	5 Rendimiento de Establecimiento y Empleo del Estado	1,082,000	7,362,788		7,362,788	6,280,788
	6 Utilidades de Inversión, Acciones, Créditos y Valores que por algún Título Correspondan al Estado	54,000	3,336,980		3,336,980	3,282,980
	7 Venta de Publicaciones Oficiales que Edite el Gobierno del Estado	2,000	1,707		1,707	(293)
	8 Otros Productos	37,323,000	426,863,110		426,863,110	389,540,110
<b>4</b>	<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>26,993,000</b>	<b>92,542,668</b>	<b>7,298</b>	<b>92,535,370</b>	<b>65,542,370</b>
	1 Recargos	6,807,000	14,058,611	6,250	14,052,361	7,245,361
	2 Multas	9,744,000	13,251,724	1,048	13,250,676	3,506,676

## ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS		ESTIMADA	EJECUTADA	DEVOLUCIONES EN EFECTIVO	RECAUDACIÓN NETA	DIFERENCIA CONTRA ESTIMADA
CONOCIMIENTO DE LOS RECURSOS	01 Diversas	9,502,000	9,935,411	1,048	9,934,363	432,363
	02 Multas de Tránsito	142,000	3,270,299		3,270,299	3,128,299
	03 Multas Impuestas por la Contraloría General del Estado	99,000	40,829		40,829	(58,171)
	04 Multas Impuestas por la Secretaría de Ecología, Recursos Naturales y Pesca	1,000	5,185		5,185	4,185
	3 Reparación del Daño	542,000	56,693		56,693	(485,307)
	4 Concesiones para Explotación de Bienes Patrimoniales	10,000	18,000		18,000	8,000
	5 Restituciones que por Cualquier Causa Se Hagan al Fisco					
	6 Donativos, Herencias y Legados a favor del Estado					
	7 Adjudicaciones de Bienes Vacantes					
	8 Tesoros					
	9 Indemnizaciones	19,000	13,269		13,269	(5,731)
	10 Fianzas o Caución que la Autoridad Administrativa Ordene hacer Efectiva	215,000	49,247		49,247	(165,753)
	11 Reintegros y Alcances	822,000	28,364,121		28,364,121	27,542,121
12 Apoyos del Gobierno Federal y de Terceros para Obras y Servicios de Beneficio Social	5,234,000	36,683,081		36,683,081	31,449,081	
13 Otros Aprovechamientos	3,600,000	47,922		47,922	(3,552,078)	
<b>INGRESOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>128,761,000</b>	<b>290,266,170</b>		<b>290,266,170</b>	<b>161,505,170</b>	
<b>PARTICIPACIONES FISCALES FEDERALES</b>	<b>2,027,311,000</b>	<b>2,753,476,052</b>	<b>0</b>	<b>2,753,476,052</b>	<b>726,165,052</b>	
1 Fondo General de Participación	1,995,880,000	2,696,106,850		2,696,106,850	700,226,850	
2 Fondo de Fomento Municipal	16,973,000	29,644,999		29,644,999	12,671,999	
3 Reordenamiento del Comercio Urbano	14,458,000	(1,715,041)		(1,715,041)	(16,173,041)	
4 20 % sobre Impuestos Especiales		29,439,244		29,439,244	29,439,244	
<b>INGENTIVOS POR ADMINISTRACIÓN DE IMPUESTOS FEDERALES</b>	<b>66,600,000</b>	<b>67,681,001</b>	<b>0</b>	<b>67,681,001</b>	<b>1,081,001</b>	
1 Impuesto Sobre Tenencia o Uso de Vehículos	53,500,000	62,845,645		62,845,645	9,345,645	
2 Fiscalización	9,845,000	1,586,650		1,586,650	(8,258,350)	
3 Multas Federales	2,134,000	1,626,633		1,626,633	(507,367)	

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

C O N C E P T O	I N G R E S O	D E S C R I P C I Ó N	L E Y		D E V O L U C I O N E S E N	R E C A U D A C I Ó N N E T A	D I F E R E N C I A C O N T R A E S T I M A D A
			E S T I M A D A	E J E C U T A D A			
4		Derechos de Inspección y Vigilancia	811,000	1,617,361		1,617,361	806,361
5		Ejecución Fiscal	308,000				(308,000)
6		Zona Federal Marítimo Terrestre	2,000	180		180	(1,820)
7		Otros Incentivos		4,532		4,532	4,532
1		100 % Sobre los Derechos por Servicios del Registro Nacional de Turismo		4,532		4,532	4,532
4		<b>SUBSIDIOS FEDERALES A LA EDUCACIÓN</b>	<b>1,975,600,000</b>	<b>2,387,938,581</b>	<b>0</b>	<b>2,387,938,581</b>	<b>412,338,581</b>
1		Servicios Educativos para Chiapas	1,780,611,000	2,161,653,662		2,161,653,662	381,042,662
2		Plazas Estatales Subsidadas	194,989,000	226,284,919		226,284,919	31,295,919
		<b>TOTAL DE INGRESOS FEDERALES</b>	<b>4,069,511,000</b>	<b>5,209,095,634</b>	<b>0</b>	<b>5,209,095,634</b>	<b>1,139,584,634</b>
5		<b>FINANCIAMIENTO Y EMPRÉSTITOS</b>	<b>1,000</b>	<b>13,122,850</b>	<b>0</b>	<b>13,122,850</b>	<b>13,121,850</b>
		<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>4,413,871,000</b>	<b>6,208,191,132</b>	<b>144,892</b>	<b>6,208,046,240</b>	<b>1,794,175,240</b>

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS  
( PESOS )

INGRESOS		EGRESOS	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	695,561,586		
Impuestos	78,207,507	Legislativo	41,992,858
Derechos	83,345,625	Ejecutivo	5,032,131,119
Productos	441,473,084	Judicial	62,940,934
Aprovechamientos	92,535,370	Municipios	699,157,157
<b>INGRESOS EXTRAORDINARIOS</b>	290,266,170		
<b>PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	2,753,476,052	<b>EGRESOS TOTALES</b>	5,836,222,068
<b>INCENTIVOS POR ADMINISTRACIÓN DE IMPUESTOS FEDERALES</b>	67,681,001	<b>EXCESO DE INGRESOS</b>	371,824,172
<b>SUBSIDIOS</b>	2,387,938,581		
<b>FINANCIAMIENTOS</b>	13,122,850		
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>6,208,046,240</b>	<b>SUMA IGUAL A LOS INGRESOS</b>	<b>6,208,046,240</b>

Tuxtla Gutiérrez, Chiapas; Mayo de 1997

EL DIRECTOR DE CONTABILIDAD Y EVALUACIÓN      EL SUBSECRETARIO DE EGRESOS      EL SECRETARIO DE HACIENDA

C.P. FEDERICO L. SALAZAR FARIAS

ING. MARCO ANTONIO AGUILAR

DR. GIOVANNI ZENTENO MIANGOS



CLASIFICACIÓN ECONÓMICA EN CUENTA DOBLE  
( PESOS )

INGRESOS		EGRESOS	
<u>C U E N T A C O R R I E N T E</u>			
IMPUESTOS	78,207,507	COSTO DIRECTO	3,649,283,946
DERECHOS	83,345,625	Servicios Personales	3,334,147,039
PRODUCTOS	426,890,821	Materiales y Suministros	126,525,591
APROVECHAMIENTOS	92,535,370	Servicios Generales	188,611,316
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	290,266,170	COSTO DE LA DEUDA	89,220,692
INGRESOS FEDERALES	5,209,095,634	Intereses	89,206,783
Participaciones	2,753,476,052	Comisiones y gastos	13,909
Incentivos	67,681,001	TRANSFERENCIAS	1,013,384,582
Subsidios a la Educación	2,387,938,581	S U M A	4,751,889,220
		AHORRO EN CTA. CORRIENTE	1,428,451,907
<b>S U M A</b>	<u>6,180,341,127</u>	<b>S U M A</b>	<u>6,180,341,127</u>
<u>C U E N T A D E C A P I T A L</u>			
RECUPERACIONES DE CAPITAL	41,339	INVERSIÓN FÍSICA	587,634,402
ENAJENACION DE BIENES	11,203,944	Bienes Muebles e Inmuebles	117,039,892
UTILIDADES	3,336,980	Obra Pública	326,585,093
		Indirectos de Obra	144,009,417
<b>S U M A</b>	<u>14,582,263</u>	INVERSIÓN FINANCIERA	159,077,809
DÉFICIT EN CTA. DE CAPITAL	770,202,003	Fideicomisos	107,493,748
		Otras Inversiones	51,584,061
		TRANSFERENCIAS	38,072,055
<b>S U M A</b>	<u>784,784,266</u>	<b>S U M A</b>	<u>784,784,266</u>

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA EN CUENTA DOBLE  
( PESOS )

INGRESOS		EGRESOS	
<b>RESUMEN</b>			
INGRESOS CORRIENTES	6,180,341,127	GASTOS CORRIENTES	4,751,889,220
INGRESOS DE CAPITAL	14,582,263	GASTOS DE CAPITAL	784,784,266
FINANCIAMIENTOS	13,122,850	DESENDEUDAMIENTO	299,548,582
		Amortizaciones	259,029,339
		Pago de Adefas	40,519,243
		SUMA	5,836,222,068
		SUPERÁVIT PRESUPUESTARIO	371,824,172
<b>SUMA</b>	<u>6,208,046,240</u>	SUMA IGUAL A INGRESOS	<u>6,208,046,240</u>

<b>ANÁLISIS DE RESULTADOS</b>	
Ahorro en Cuenta Corriente	1,428,451,907
Déficit en Cuenta de Capital	770,202,003
SUPERÁVIT ANTES DE DESENDEUDAMIENTO	658,249,904
Menos:	
Desendeudamiento Neto	286,425,732
<b>SUPERÁVIT PRESUPUESTARIO</b>	<u><b>371,824,172</b></u>

*Estados Presupuestarios y Económicos 1996*

**EJERCICIO INTEGRAL DEL PRESUPUESTO  
( PESOS )**

CONCEPTO	INGRESOS EFECTIVOS	CONCEPTO	EGRESOS EFECTIVOS	APLICACIÓN DE RECURSOS
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>695,561,586</b>	<b>EGRESOS DEL PERÍODO</b>		
Impuestos	78,207,507	Gasto Corriente	3,649,283,946	
Derechos	83,345,624	Gasto de Inversión	587,634,402	
Productos	441,473,084	Transferencias	1,051,456,637	
Aprovechamientos	92,535,371	Deuda Pública	388,769,274	
		Inversiones Financieras	159,077,809	
		<b>COSTO DE OPERACIÓN DE PROGRAMAS</b>		<b>5,022,299,795</b>
<b>INGRESOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>290,266,170</b>	<b>COSTO DE OPER. DE PROG. DE AÑOS ANTERIORES</b>		<b>40,519,243</b>
<b>INGRESOS FEDERALES</b>	<b>5,209,095,634</b>	<b>ACTIVOS FIJOS</b>		
Participaciones Fiscales Federales	2,753,476,052	Almacenes		17,815,072
Incentivos por Admón. de Imptos. Frales.	67,681,001	Fideicomisos		107,493,748
Subsidios Federales para la Educación	2,387,938,581	Inversiones en Empresas Paraestatales		6,251,353
		Otras Inversiones		30,664,425
		Mobiliario y Equipo		10,149,605
		Vehículos Terrestres, Marít., y Aéreos		68,862,318
		Maquinaria, Herramientas y Aparatos		21,888,839
		Colecciones Científicas, Artísticas y Lit.		194,982
<b>FINANCIAMIENTOS</b>	<b>13,122,850</b>	Armamento		6,828,824
		Semovientes		5,602,346
		Obras en Proceso		214,156,046
		Inmuebles		3,546,497
		Otras Operaciones:		
		Deudores del Erario		20,919,636
		Deuda Pública Estatal a Corto Plazo		100,000,000
		Deuda Pública Estatal a Largo Plazo		159,029,339
		Exceso de Ingresos sobre Egresos	371,824,172	371,824,172
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b><u>6,208,046,240</u></b>	<b>SUMA IGUAL A LOS INGRESOS</b>	<b><u>6,208,046,240</u></b>	<b><u>6,208,046,240</u></b>

Tuxtla Gutiérrez, Chiapas; Mayo de 1997.