



El indicador de Equilibrio Presupuestal al cierre del ejercicio fiscal 2009, revela un resultado positivo de 0.03 puntos porcentuales, indicando un sólido desempeño presupuestal derivado de saludables prácticas administrativas, financieras y presupuestarias.

Indicadores de Gestión



Los indicadores de gestión, se determinan con las cifras obtenidas de los rubros de los ingresos y la aplicación de los recursos públicos durante el ejercicio fiscal 2009, los cuales reflejan las razones en términos porcentuales, el margen y los alcances de las recaudaciones, la cobertura del desempeño en el ejercicio del gasto presupuestario así como del balance presupuestal y financiero durante el ejercicio que se informa.

Los indicadores aquí presentados miden la gestión pública a nivel estatal y están acordes a los recomendados por el Banco Mundial encontrándose

armonizados con los publicados por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas.

Bajo este epígrafe, se presenta el comportamiento de la gestión pública con los siguientes principales indicadores:

- Indicadores de Ingresos
- Indicadores Presupuestarios
- Indicadores de Resultados Fiscales

INDICADORES DE INGRESOS:

Los Indicadores de Ingresos, tienen como finalidad mostrar las razones en términos porcentuales del margen de origen y captación de los ingresos. Durante el ejercicio 2009 se han superado las previsiones iniciales, logrando un grado de ejecución de 15.9 por ciento mayor a lo previsto, pese al impacto de la reseción económica que afectó al país, repercutiendo por ende en las participaciones fiscales federales e

incentivos por la administración de ingresos federales, que en términos porcentuales fue de 0.9 y 10.4 por ciento menor a lo previsto para el ejercicio 2009.

Los principales indicadores de los ingresos que se presentan a continuación, se determinaron con criterios comparativos y homogéneos:

Captación de Ingreso Origen Local

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Programático	Captación de Ingreso Origen Local	Al cierre del ejercicio 2009	Porcentaje
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
IPFL= Ingresos provenientes de Fuentes Locales	$\frac{\text{IPFL}}{\text{IT}} \times 100$	3,142,205	Muestra la razón porcentual que guardan los Ingresos Provenientes de Fuentes Locales entre los Ingresos Totales
IT= Ingresos totales		54,417,576	
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	
6.10	$\frac{5.77}{6.10} = 0.9466$	2007	1.07
		2008	1.04
		2009	0.94
		Gráfico	

La recaudación tributaria de los ingresos propios representa el 5.77 por ciento, del total de los ingresos percibidos durante el ejercicio 2009, situándose al cierre del ejercicio en tan solo 0.06 puntos porcentuales

menor a la unidad prevista al inicio del ejercicio fiscal 2009.





Captación de Ingreso Origen Federal

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Programático	Captación de Ingresos Origen Federal	Al cierre del ejercicio 2009	Porcentaje
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
IOF= ingresos de Origen Federal	IOF ----- x 100	48,951,617 54,417,576	Muestra la razón porcentual de Origen Federal entre los Ingresos Totales
IT= Ingresos totales	IT		
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
93.90	$\frac{89.96}{93.90}$ 0.9580	2007 0.99 2008 0.99 2009 0.95	

Los ingresos de origen federal representan el 89.9 por ciento del total de los ingresos percibidos en el Estado, incluyendo los percibidos en forma extraordinaria y lo sumado por la fuente de financiamiento de empréstito.

Al cierre del ejercicio que se informa, se alcanzó 0.95 puntos porcentuales respecto a la unidad porcentual programada.

Captación Impositiva Global

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Programático	Captación Impositiva Global	Al cierre del ejercicio 2009	Porcentaje
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
IMP = Impuestos	IMP ----- x 100	940,906 54,417,576	Muestra la razón porcentual de Impuestos entre los Ingresos Totales
IT= Ingresos totales	IT		
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
1.90	$\frac{1.73}{1.90}$ 0.9100	2007 1.04 2008 0.74 2009 0.91	

La razón porcentual que guardan los impuestos respecto a los ingresos totales al cierre del ejercicio 2009, fue de 1.73 por ciento, que comparado con lo programado para el ejercicio que se informa, se alcanzó 0.91 puntos porcentuales respecto a la unidad,

ubicándose en 0.09 puntos porcentuales menor a la meta programada y en 0.17 puntos porcentuales mayor respecto al ejercicio inmediato anterior.



Captación Impositiva Local

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Programático	Captación Impositiva Local	Al cierre del ejercicio 2009	Porcentaje
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
IMP = Impuestos	IMP	940,906	Muestra la razón porcentual de Impuestos entre los Ingresos Provenientes de Fuentes Locales
IPFL= Ingresos provenientes de Fuentes Locales	----- x 100	3,142,205	
	IPFL	29.9441	
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
30.60	$\frac{29.94}{30.60} = 0.9786$	2007 0.88 2008 0.71 2009 0.97	

La captación impositiva local, resultante de la recaudación por impuestos sobre el total de los ingresos de origen de fuentes locales, representa el 29.94 por ciento, y al cierre del ejercicio 2009 se ubicó

en 0.97 puntos porcentuales sobre la unidad programada, con tan solo 0.03 puntos porcentuales menor.

Participaciones e Incentivos Económicos

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Programático	Participaciones e Incentivos Económicos	Al cierre del ejercicio 2009	Porcentaje
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
PIE= Participaciones e Incentivos Económicos	PIE	16,889,070	Muestra la razón porcentual de Participaciones e Incentivos Económicos entre los Ingresos Totales
IT= Ingresos totales	----- x 100	54,417,576	
	IT	31.0361	
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
36.60	$\frac{31.04}{36.60} = 0.8480$	2007 0.89 2008 0.89 2009 0.84	

Las participaciones e incentivos económicos percibidos durante el ejercicio 2009, fueron del 31.04 por ciento sobre el total de los ingresos captados, logrando un

0.84 puntos porcentuales, respecto a la unidad prevista en el ejercicio que se informa.





Proporción de Fondos de Aportaciones Federales, Ramo 33

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida	
Programático	Proporción de Fondos de Aportaciones Federales, Ramo 33	Al cierre del ejercicio 2009	Porcentaje	
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado	
FAFR33= Fondos de Aportaciones Federales Ramo 33 IT= Ingresos totales	$\frac{\text{FAFR33}}{\text{IT}} \times 100$	23,356,488 54,417,576	42.9209	Muestra la razón porcentual de Fondos de Aportaciones Federales Ramo 33 entre los Ingresos Totales
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico	
47.70	$\frac{42.92}{47.70} = 0.8998$	2007 0.97 2008 0.89 2009 0.89		

Los recursos de Aportación Federal a través de los Fondos del Ramo 33, representó el 42.92 por ciento de los ingresos captados en el ejercicio 2009, siendo

menor en 0.11 puntos porcentuales respecto a la unidad establecida como meta para el ejercicio 2009.

Dependencia financiera

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida	
Programático	Dependencia Financiera	Al cierre del ejercicio 2009	Porcentaje	
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado	
PIE= Participaciones e Incentivos Económicos TIOF= Total de Ingresos de Origen -federal	$\frac{\text{PIE}}{\text{TIOF}} \times 100$	16,889,070 48,951,618	34.5016	Muestra el grado de autonomía financiera en la aplicación de los recursos
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico	
38.90	$\frac{34.50}{38.90} = 0.8869$	2007 0.89 2008 0.81 2009 0.88		

La autonomía financiera en la aplicación de los recursos públicos que otorgan potestad al gobierno del estado, fue en términos porcentuales del 34.50 en

relación al total de los recursos de origen federal ejercidos durante el ejercicio 2009, situándose en 0.88 puntos porcentuales respecto a la unidad programada.



INDICADORES PRESUPUESTARIOS

El gasto público ascendió a 52 mil 705.2 millones de pesos, los cuales superaron en 12.2 por ciento al presupuesto original, siendo asignado a cada una de las prioridades estatales, en armonía con las políticas públicas y a los 5 ejes del Plan de Desarrollo Chiapas Solidario 2007 -2012.

En el ejercicio 2009, los estados presupuestarios revelan que el 40.8 por ciento del presupuesto total,

se destinó a la educación, estos recursos se invirtió en infraestructura escolar, equipamiento entre otros.

Del análisis de los datos, podemos destacar que ha habido un incremento significativo en la ejecución presupuestaria en el período 2009, respecto a la del 2008.

Bajo este epígrafe, se presentan indicadores derivados de la ejecución del Presupuesto de Egresos del Estado.

Proporción de Gasto Programable

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Programático	Proporción de Gasto Programable	Al cierre del Ejercicio 2009	Porcentaje
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
TGP= Total de Gasto Programable	$\frac{TGP}{TE} \times 100$	48,892,349 / 52,705,192 = 92.7657	Muestra la razón porcentual que guarda el Total del Gasto Programable entre el Total de Egresos
TE= Total de Egresos			
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
92.30	$\frac{92.77}{92.30} = 1.0050$	2007 1.00 2008 1.00 2009 1.00	

Proporción de Gasto No Programable

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Programático	Proporción del Gasto no Programable	Al cierre del Ejercicio 2009	Porcentaje
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
TGNP=Total de Gasto No Programable	$\frac{TGNP}{TE} \times 100$	3,812,843 / 52,705,192 = 7.2343	Muestra la razón porcentual que guarda el total del Gasto No Programable entre el Total de Egresos
TE= Total de Egresos			
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
7.70	$\frac{7.23}{7.70} = 0.9395$	2007 0.95 2008 0.98 2009 0.93	





El gasto programable representó el 92.7 por ciento respecto al total del presupuesto ejercido para el ejercicio 2009, cumpliéndose al 100 por ciento lo programado para el ejercicio que se informa, mientras el

gasto no programable fue del 7.2 por ciento, menor en 0.07 puntos porcentuales respecto a la unidad programada para el ejercicio que se informa.

Proporción del Gasto de Operación

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Programático	Proporción Gasto de Operación	Al cierre del Ejercicio 2009	Porcentaje
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
TGO= Total de Gasto de Operación	TGO	7,119,709	Muestra la razón porcentual que guarda el Total de Gasto de Operación entre el Total de Egresos
TE= Total de Egresos	----- x 100 TE	52,705,192	
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
13.90	$\frac{13.51}{13.90}$ 0.9718	2007 0.96 2008 1.04 2009 0.97	

La gestión gubernamental reflejado a través del gasto de operación, representó el 13.5 por ciento sobre el total del ejercicio del gasto durante 2009, que en

términos porcentuales fue tan solo menor en 0.03 puntos porcentuales respecto a lo previsto para el ejercicio 2009.

Proporción Gasto de Inversión y/o Capital

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Programático	Proporción Gasto de Inversión y/o Capital	Al cierre del Ejercicio 2009	Porcentaje
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
TGIC= Total Gasto de Inversión y/o Capital	TGIC	41,772,640	Muestra la razón porcentual que guarda el Total del Gasto de Inversión y/o Capital entre el Total de Egresos
TE= Total de Egresos	----- x 100 TE	52,705,192	
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
78.40	$\frac{79.26}{78.40}$ 1.0109	2007 1.01 2008 0.99 2009 1.01	

El Gasto de Capital, determinados por las inversiones físicas ejecutadas y lo destinado al capital humano que forma parte del desarrollo de la entidad, fue del 79.2 por ciento, sobre el total de egresos del ejercicio 2009,

logrando alcanzar la meta programada en el ejercicio que se informa.



Proporción de Inversión Pública

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Programático	Proporción de Inversión Pública	Al cierre del Ejercicio 2009	Porcentaje
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
IP= Inversión Pública	$\frac{IP}{TE} \times 100$	19,094,518	Muestra la razón porcentual que guarda el Total del Gasto de Inversión Pública entre el Total de Egresos
TE= Total de Egresos		52,705,192	
36.2289			
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
28.60	$\frac{36.23}{28.60} = 1.2667$	2007 1.58 2008 1.22 2009 1.26	

La Inversión Pública que incluye la inversión en bienes muebles e inmuebles, las inversiones financieras y lo destinado a los municipios, representó el 36.2 por ciento respecto al total de los egresos en el ejercicio 2009, superando en 0.26 puntos porcentuales respecto

a la unidad programada al cierre del ejercicio que se informa, siendo mayor en 0.04 puntos porcentuales al ejercicio inmediato anterior.

Proporción de las Participaciones a Municipios

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Programático	Proporción de las Participaciones a Municipios	Al cierre del Ejercicio 2009	Porcentaje
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
PAM=Participaciones y Aportaciones a Municipios	$\frac{PAM}{TGNP} \times 100$	3,532,458	Muestra la razón porcentual que guarda el total del gasto de participaciones y aportaciones a municipios entre el total del Gasto No Programable
TGNP=Total de Gasto No Programable		3,924,893	
90.0014			
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
100.00	$\frac{90.00}{100.00} = 0.9000$	2007 0.88 2008 0.98 2009 0.90	

El índice que refleja la proporción de los recursos otorgados a los municipios se tradujo en un 90.0 por ciento sobre el total del gasto no programable, que en términos porcentuales respecto a la unidad programada

fue del 0.90 puntos porcentuales, con una variación menor de 0.10 puntos porcentuales respecto a lo programado para el ejercicio 2009.





Proporción de los Servicios Personales

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida						
Programático	Servicios Personales en Gasto de Operación	Al cierre del Ejercicio 2009	Porcentaje						
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado						
SP= Servicios Personales	SP ----- x 100	$\frac{4,444,040}{7,119,708}$ 62.4189	Muestra la razón porcentual que guardan el Total del Gasto en Servicios Personales entre el Total del Gasto de Operación						
TGO= Total de Gasto de Operación	TGO								
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico						
68.50	$\frac{62.42}{68.50}$ 0.9112	<table border="1"> <tr><td>2007</td><td>0.87</td></tr> <tr><td>2008</td><td>0.83</td></tr> <tr><td>2009</td><td>0.91</td></tr> </table>	2007	0.87	2008	0.83	2009	0.91	
2007	0.87								
2008	0.83								
2009	0.91								

Proporción de los Servicios Personales

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida						
Programático	Proporción de los Servicios Personales	Al cierre del Ejercicio 2009	Porcentaje						
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado						
SP= Servicios Personales	SP ----- x 100	$\frac{4,444,040}{52,705,192}$ 8.4319	Muestra la razón porcentual que guarda el Total de Gasto en Servicios Personales entre el Total de Egresos						
TE= Total de Egresos	TE								
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico						
9.60	$\frac{8.43}{9.60}$ 0.8783	<table border="1"> <tr><td>2007</td><td>0.84</td></tr> <tr><td>2008</td><td>0.87</td></tr> <tr><td>2009</td><td>0.87</td></tr> </table>	2007	0.84	2008	0.87	2009	0.87	
2007	0.84								
2008	0.87								
2009	0.87								

La razón porcentual que guarda la aplicación del ejercicio del gasto de servicios personales sobre el total del gasto de operación, al término del ejercicio 2009, fue del 62.4 por ciento y menor en 0.09 puntos porcentuales

respecto a la unidad programada; asimismo, respecto al total de los egresos representó el 8.4 por ciento, con un alcance de 0.87 puntos porcentuales respecto a la unidad prevista para el cierre del ejercicio 2009.



Proporción de la función en Servicios de Educación

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Programático	Proporción de la función en Servicios de Educación	Al cierre del Ejercicio 2009	Porcentaje
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
SE= Proporcionar Servicios de Educación	$\frac{SE}{TE} \times 100$	21,555,032	Muestra la razón porcentual que guarda el total del Gasto en la función de Servicios de Educación entre el Total de Egresos
TE= Total de Egresos		52,705,192	
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	
42.90	$\frac{40.90}{42.90} = 0.9533$	2007	0.84
		2008	0.92
		2009	0.95
Gráfico			

El índice que refleja los servicios proporcionados a la educación constituyó el 40.8 por ciento sobre el total del gasto público, con una variación del 0.05 puntos porcentuales menor a lo programado respecto a la

unidad para el ejercicio que se informa, y mayor en 0.03 puntos porcentuales respecto a lo alcanzado en el ejercicio inmediato anterior.

Proporción de la función de dotar Servicio de Salud y Asistencia Social

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Programático	Proporción de la Función de dotar Servicio de Salud y Asistencia Social	Al cierre del Ejercicio 2009	Porcentaje
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
SSAS= Proporcionar Servicios de Salud y Asistencia Social	$\frac{SSAS}{TE} \times 100$	7,750,375	Muestra la razón porcentual que guardan el total del Gasto en la función de Servicios de Salud y Asistencia Social entre el Total de Egresos
TE= Total de Egresos		52,705,192	
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	
16.30	$\frac{14.71}{16.30} = 0.9022$	2007	0.78
		2008	0.88
		2009	0.90
Gráfico			

La proporción de la prestación de servicios de salud y asistencia social fue del 14.7 por ciento en relación al total del egresos del ejercicio fiscal 2009, alcanzando

en términos de la unidad programada, el 0.90 puntos porcentuales, para el ejercicio en mención y mayor en 0.02 puntos porcentuales respecto al ejercicio 2008.





Proporción del Gasto de Seguridad Pública

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Programático	Proporción del Gasto de Seguridad Pública	Al cierre del Ejercicio 2009	Porcentaje
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
SPU= Seguridad Pública	SP ----- x 100	2,566,799 4.8701 52,705,192	Muestra la razón porcentual que guarda el Total del Gasto en la Función de Seguridad Pública entre el Total de Egresos
TE= Total de Egresos	TE		
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
5.50	$\frac{4.87}{5.50}$ 0.8855	2007 0.97 2008 0.80 2009 0.88	

El índice que refleja los servicios proporcionados al gasto de seguridad pública respecto al total de los egresos durante el ejercicio 2009, fue del 4.8 por ciento, que respecto a la unidad programada se ubicó en 0.88

puntos porcentuales al cierre del ejercicio 2009, y mayor en 0.08 puntos porcentuales a lo alcanzado en el ejercicio inmediato anterior.

INDICADORES DE RESULTADOS FISCALES:

El resultado del análisis que nos proporciona el conocimiento de la situación financiera de la Hacienda Pública, en el ejercicio fiscal 2009, se da a conocer a

través de los indicadores de resultados fiscales de los cuales los más sobresalientes, se mencionan a continuación:

Equilibrio Presupuestal

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Estratégicos	Equilibrio Presupuestal	Al cierre del ejercicio 2009	Porcentual
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
TI=Total de Ingresos	TI ----- x 100	54,417,576 103.2490 52,705,192	Muestra la razón porcentual del total de ingresos y total de egresos
TE=Total de Egresos	TE		
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
100	$\frac{103.25}{100}$ 1.0325	2007 1.04 2008 1.06 2009 1.03	

El equilibrio presupuestal de los ingresos y los egresos ordinarios, se mantiene estable para cubrir el gasto público, que durante el ejercicio 2009 reflejó una razón

porcentual del 1.03 respecto a lo programado, manteniendo una razón mayor de 0.03 puntos porcentuales respecto a la unidad.



Balance Presupuestal

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Estratégicos	Balance Presupuestal	Al cierre del ejercicio 2009	Número
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
IO= Ingresos Ordinarios	IO - GO	52,093,822	Muestra la diferencia que guardan los Ingresos Ordinarios con respecto a los Gastos Ordinarios
		51,180,664	
GO= Gastos Ordinarios		913,158	
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
1	$\frac{913,158}{1}$ 913 158	2007 379,278 2008 3,317,041 2009 913,158	

El balance presupuestal, muestra la variación entre los ingresos ordinarios y los gastos ordinarios, y que al término del ejercicio 2009, se situó en términos

absolutos en 913 millones 158 mil pesos, resultado que no incluye dentro de los ingresos y gastos, los proyectos ejecutados con fuente de financiamiento de empréstitos.

Balance Financiero

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Estratégicos	Balance Financiero	Al cierre del ejercicio 2009	Número
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
BP = Balance Presupuestal	BP - SD	913,158	Muestra la diferencia que guarda el Balance Presupuestal y el Servicio de la Deuda
		11,313	
SD = Servicio de la Deuda		901,845	
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
1	$\frac{901,845}{1}$ 901 845	2007 379,278 2008 3,317,041 2009 901,845	

La diferencia del balance presupuestal y el servicio de la deuda adquirida en este ejercicio 2009, fue de

menos 901 millones 845 mil pesos en términos absolutos.





Resultado Fiscal

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Estratégicos	Resultado Fiscal	Al cierre del ejercicio 2009	Número
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
BP = Balance Financiero	BF - AM	901,845	Muestra la Diferencia que guarda el Balance Financiero y las Amortizaciones
		70,131	
AM = Amortizaciones		831,714	
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
1	$\frac{831,714}{1} = 831,714$	2007 50,042 2008 3,317,041 2009 831,714	

En términos homogéneos con los utilizados en el ejercicio anterior, el resultado fiscal en términos absolutos, asciende a 831 millones 714 mil pesos,

revelando un resultado positivo, sin considerar dentro de los ingresos y gastos, los proyectos ejecutados con fuente de financiamiento de empréstitos.

Financiamiento Local del Gasto de Operación

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Estratégicos	Financiamiento Local del Gasto de Operación	Al cierre del ejercicio 2009	Porcentaje
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
GO= Gasto de Operación	$\frac{GO}{TIPFL} \times 100$	7,119,708	Muestra la razón porcentual del Gasto de operación respecto del total de Ingresos Provenientes de Fuentes Locales
		3,142,205	
TIPFL= Total de Ingresos Provenientes de Fuentes Locales		226.5832	
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
228.10	$\frac{226.58}{228.10} = 0.9934$	2007 0.95 2008 0.94 2009 0.99	

El financiamiento local del gasto de operación, en razones porcentuales muestra que los gastos de operación son 2.2 veces mayores sobre los ingresos

provenientes de fuentes locales, que para el ejercicio que se informa, fue inferior en 0.01 puntos porcentuales en relación a lo programado.



Autonomía Financiera

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Estratégicos	Autonomía Financiera	Al cierre del ejercicio 2009	Porcentaje
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
TIPFL= Total de Ingresos Provenientes de Fuentes Locales PIEN= Participaciones e Incentivos económicos netos TE= Total de Egresos	$\frac{\text{TIPFL} + \text{PIEN}}{\text{TE}} \times 100$	20,031,275 ----- 38.0063 52,705,192	Muestra el grado de Autonomía Financiera en la aplicación de los recursos
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
42.70	$\frac{38.01}{42.70} = 0.8901$	2007 0.85 2008 0.97 2009 0.89	

La razón porcentual del grado de autonomía financiera, en términos homogéneos previsto para el ejercicio 2009, fue del 42.7 por ciento, y de acuerdo a las cifras al termino del ejercicio de referencia se situó en 38.0 por ciento de maniobra financiera, respecto a los ingresos provenientes de fuentes locales y lo

correspondiente a las participaciones e incentivos económicos sobre los gastos totales, revelando un alcance del 0.89 puntos porcentuales a la unidad programada, siendo esta menor en 0.08 puntos porcentuales al ejercicio anterior.

Participaciones e Incentivos Económicos Netos

Tipo	Nombre	Periodo	Unidad de Medida
Estratégicos	Participaciones e Incentivos Económicos Netos	Al cierre del ejercicio 2009	Número
Variables de Cálculo	Algoritmo	Indicador	Interpretación del Resultado
PIE = Participaciones e Incentivos Económicos PM = Participaciones a Mpios.	$\frac{\text{PIE} - \text{PM}}{\text{PIE}}$	16,889,070 ----- 3,532,458 13,356,612	Muestra la diferencia que guardan las Participaciones e Incentivos Económicos y las Participaciones a Municipios
Meta 2009	Comportamiento Indicador/Meta	Resultados últimos 3 años	Gráfico
13,565,602	$\frac{13,356,612}{13,565,602} = 0.9846$	2007 1.00 2008 1.09 2009 0.98	

Finalmente las Participaciones e Incentivos Económicos Netos, guardan una variación en términos absolutos, 13 mil 356 millones 612 mil pesos, quedando en tan solo 0.02 puntos porcentuales para

alcanzar la meta programada, siendo esta menor en 0.11 puntos porcentuales debido al impacto de la resección económica que afecto las participaciones fiscales.¹

