



DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Indicadores de Resultados

De conformidad con lo establecido por la Ley General de Contabilidad Gubernamental en su ***Título Quinto “De la Transparencia y Difusión de la Información Financiera” Capítulo V “De la Información Financiera Relativa a la Evaluación y Rendición de Cuentas”*** en sus Artículos 79 al 83; y emanado de ello el Acuerdo por el que se emiten los ***“Lineamientos sobre los indicadores para medir los avances físicos y financieros con los recursos públicos federales”***, la Legislatura del Estado de Zacatecas desarrolla indicadores aplicables al Control y Ejercicio del Presupuesto Estatal con que cuenta.

Conforme al ***“Reglamento para el Control y Ejercicio Presupuestal del Poder Legislativo del Estado de Zacatecas”***, el presupuesto de la Legislatura del Estado:

“Es el instrumento jurídico, de política económica y de política de gasto que para cumplir con su Programa Operativo Anual, aprueba la Legislatura conforme al proyecto que presenta la Comisión de Régimen Interno, en el cual se establece el ejercicio, control y evaluación del gasto público de la Legislatura durante el ejercicio fiscal correspondiente, conforme a los capítulos previstos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental...”

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Indicadores de Resultados

Al cierre del ejercicio 2021, esta Legislatura del Estado cuenta con un presupuesto modificado en cantidad de \$326'401,049.84 (Trescientos veintiséis millones cuatrocientos un mil cuarenta y nueve pesos 84/100 M.N.); de los cuales el 72.58% corresponde a Capítulo 1000, el 1.42% a Capítulo 2000, el 25.80% a Capítulo 3000 y 0.19% a Capítulo 5000; desglosado en la siguiente tabla:

CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE MODIFICADO	%
1000	SERVICIOS PERSONALES	236,917,020.99	72.58%
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,629,962.54	1.42%
3000	SERVICIOS GENERALES	84,224,544.31	25.80%
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	629,522.00	0.19%
TOTAL		326,401,049.84	100%

(1) El importe modificado representa el presupuesto aprobado con las adecuaciones presupuestales al 31 de diciembre.

El presupuesto ejercido acumulado por Capítulo se calcula de manera trimestral con la siguiente fórmula:

$$\% \text{ Ejercido por Trimestre} = \frac{\text{Presupuesto ejercido}}{\text{Presupuesto modificado}} * 100$$

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Indicadores de Resultados

Con base en la fórmula anterior, el presupuesto ejercido en términos porcentuales por capítulo de gasto es el que se muestra en la tabla siguiente:

CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN	EJERCIDO POR TRIMESTRE				TOTAL
		1er	2do	3er	4to	
1000	SERVICIOS PERSONALES	22.68%	19.16%	26.98%	29.85%	98.67%
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	10.08%	25.35%	33.26%	24.18%	92.87%
3000	SERVICIOS GENERALES	9.65%	27.93%	38.44%	23.06%	99.08%
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00%	4.96%	95.04%	0.00%	100.00%

Análisis del porcentaje ejercido en el cuarto trimestre del ejercicio 2021, con respecto al presupuesto anual modificado:

1. Capítulo 1000. Servicios Personales

Representa el Importe del gasto por remuneraciones al personal de carácter permanente y transitorio al servicio del ente público y las obligaciones que de ello se deriven, tales como: Sueldo, Compensación, Remuneraciones adicionales y especiales, Seguridad Social y Otras Prestaciones Sociales y Económicas.

En el cuarto trimestre del ejercicio 2021, se ejerció el 29.85% del Capítulo 1000 Servicios Personales, que en suma con los trimestres anteriores resulta el 98.67%.

2. Capítulo 2000. Materiales y Suministros

Representa el importe del gasto por toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas, tales como: Uniformes y Prendas de Protección, Materiales de Administración, Alimentos y Utensilios, Materiales de Reparación, combustibles, Herramientas y Refacciones y Productos Farmacéuticos y de Laboratorio.

En el cuarto trimestre del ejercicio 2021, se ejerció el 24.18% del Capítulo 2000 Materiales y Suministros; que en suma con el ejercido de los trimestres previos resulta el 92.87%

3. Capítulo 3000. Servicios Generales

Comprende el Gasto Corriente por el costo que implica la contratación de servicios con particulares o instituciones del propio sector público; así como los Servicios Oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública, tales como: Servicios Básicos, de Arrendamiento, Financieros y Bancarios, de Instalación y Mantenimiento, Comunicación Social y Publicidad, Traslado y Viáticos; así como Servicios Oficiales y Servicios Generales.

Se ejerció el 7.33% en Gasto Corriente, y el 15.73% en Servicios Oficiales. Por lo tanto en el cuarto trimestre del ejercicio 2021 en suma se ejerció el 23.06% del Capítulo 3000 Servicios Generales; que en adición a lo ejercido en los trimestres anteriores resulta el 99.08%



DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Indicadores de Resultados

4. Capítulo 5000. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Constituido por el conjunto de bienes requeridos por el ente público, sin el propósito de venta; tales como: Muebles de Oficina, Equipo de Cómputo y Vehículos y Equipo de Transporte.

En el cuarto trimestre del ejercicio 2021, no se ejerció recurso del Capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles; la suma de los trimestres anteriores resulta el 100%