

(Miles de pesos)

PRESUPUESTO 2008				Variación	
Concepto	Autorizado	Modificado	Ejercido	Importe	%
Secretaría de Finanzas	\$ 1,077,285	\$ 734,691	\$ 744,406	\$ - 9,715	-1.32
Servicios Personales	216,655	237,855	252,607	- 14,753	-6.20
Materiales y Suministros	2,632	2,967	2,965	2	0.06
Servicios Generales	60,990	84,466	84,384	82	0.10
Transferencias, Subsidios, Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	666	3,130	3,102	29	0.92
Bienes Muebles e Inmuebles	-	623	472	152	24.34
Inversión Pública	4,049	24,853	23,212	1,642	6.60
Inversión Financiera	49,342	46,460	44,052	2,409	5.18
Servicio de la Deuda Pública	742,951	334,336	333,612	724	0.22

Fuente: Sistema Integral de Administración Financiera (SIAF) de la Secretaría de Finanzas

Se observó un sobre ejercicio entre el presupuesto modificado y lo ejercido por la dependencia, por un monto total de \$ 9,715 (miles de pesos), lo que refleja la falta de coordinación entre la Dirección General de Planeación y Presupuesto y la Dirección General de Egresos de la Secretaría de Finanzas, al haber afectado el gasto sin que exista suficiencia presupuestal; de igual forma se observa la falta de seguimiento por parte del ente auditado, a las afectaciones que se hacen a su presupuesto.

De manera específica en el rubro de Servicios Personales, se ejercieron \$ 252,608 (miles de pesos), que comparados con el importe de \$ 237,855 (miles de pesos) reflejado en su presupuesto modificado, significó una variación desfavorable del 6.20%. La variación se debió a que no se presupuestó con suficiencia en los rubros de Sueldos, Prima vacacional, Estímulos al personal, Asignaciones adicionales al sueldo, Fondo de ahorro y Pago de otras prestaciones.

#### CONCILIACIÓN ENTRE LA INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA ENTIDAD Y LA CUENTA PÚBLICA

(En pesos)

Capítulo de Gasto	Estado Financiero Entidad	Ejercido Cuenta Pública 2008	Variación Importe	%
Servicios Personales	\$252'608,396	\$252'608,396	0	0
Materiales y Suministros	2'965,289	2'965,289	0	0
Servicios Generales	84'384,239	84'384,239	0	0
Adquisiciones	471,647	471,647	0	0
Transferencias, Subsidios, Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	3'101,600	3'101,600	0	0
Inversión Pública	23'211,933	23'211,933	0	0
Inversión Financiera	44'051,567	44'051,567	0	0
Servicio de la Deuda Pública	333,611,656	333,611,656	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>744'406,328</b>	<b>744'406,328</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fuente: Sistema Integral de Administración Financiera y Cuenta Pública 2008.