

INFORME DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN PÚBLICA

AVANCE FINANCIERO E INDICADORES DE
DESEMPEÑO



Directorio

Gobierno del Estado de Jalisco

Jorge Aristóteles Sandoval Díaz

Gobernador Constitucional del Estado de Jalisco

Héctor Rafael Pérez Partida

Secretario de Planeación, Administración y Finanzas

Hugo Michel Uribe

Subsecretario de Finanzas

María Guadalupe Cid Escobedo

Directora General de Programación, Presupuesto y
Evaluación del Gasto Público

Oscar González Ruíz

Director de Evaluación del Desempeño del Gasto Público

Coordinación del Informe

María Guadalupe Cid Escobedo, Directora General de Programación,
Presupuesto y Evaluación del Gasto Público

Elaboración

Oscar González Ruíz, Director de Evaluación del Desempeño del Gasto Público

Mariana Patricia Díaz Lomeli, Coordinador A

Erika Guadalupe García Colecio, Coordinador de Evaluación y Seguimiento

Francisco Javier Guzmán Moreno, Coordinador de Análisis, Evaluación y
Seguimiento

Moisés Abraham Roldán Salmerón, Coordinador de Evaluación y Seguimiento

Rosario Edith Mendoza Cida, Coordinador A

Informe de Evaluación de la Gestión Pública, Avance Financiero e Indicadores de Desempeño

Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas (2018)

Subsecretaría de Finanzas

Gobierno del Estado de Jalisco

Calle Pase Jugueteros 38, segundo piso. Col. Centro

Guadalajara, Jalisco, México.

Citación sugerida:

Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas. Informe de Evaluación de la Gestión Pública, Avance Financiero e Indicadores de Desempeño 2018, México. Gobierno de Jalisco, 2018.

Contacto:

(33) 36681700 extensión 33268

oscar.gonzalezruiz@jalisco.gob.mx

Disponible en

<http://presupuestociudadano.jalisco.gob.mx/>

Contenido

Presentación.....	5
Metodología.....	7
Desempeño financiero acumulado al primer semestre de 2018.....	15
Balance del Sector Público.....	18
Ingresos Presupuestarios del Gobierno del Estado de Jalisco 2017 – 2018.....	20
Gasto Neto del Presupuesto de Egresos.....	22
Gasto No Programable.....	25
Gasto Programable en Clasificador Administrativo.....	26
Gasto Programable por Clasificador Funcional.....	31
Gasto Programable en Clasificación Económica.....	37
Clasificación del gasto por Sector Central.....	41
Clasificación del Gasto Programático.....	44
Eficacia Presupuestal.....	46
Indicadores de Desempeño para analizar la gestión del gasto público.....	47
Diseño.....	48
Alineación de Indicadores al Plan Estatal de Desarrollo.....	49
Transversalidad.....	52
Análisis CREMAA.....	53
Programa Anual de Evaluación (PAE).....	55
Participación Ciudadana.....	59
Eficacia.....	60
<i>Desempeño efectivo de metas</i>	60
Desempeño financiero.....	65
Prioridades.....	65
Anexos.....	67
Glosario.....	101
Bibliografía.....	105

Presentación

En 2014, Jalisco realizó una transformación en el proceso de planeación, programación, presupuestación, evaluación y rendición de cuentas a través de la implementación del Presupuesto basado en Resultados (PbR), que significó el incremento gradual de las estructuras programáticas para brindar a la población mayor información sobre las diferentes acciones que realizan las dependencias y entes de la administración pública estatal, y nos permite evaluar con mayor efectividad el ejercicio del gasto; además, proporciona herramientas tanto a los ciudadanos como al sector gubernamental haciendo posible incrementar la calidad del gasto e impulsar una mayor rendición de cuentas.

A partir de 2016 se realizó una reingeniería en el gasto público, implementando el modelo de presupuesto base cero (PBC), y del Presupuesto Basado en Resultados (PbR), robusteciendo la información sobre el diseño y justificación de los programas presupuestarios. Inicialmente la metodología del PBC se tomó en consideración permitiendo desarrollar los “paquetes de decisión”, o Justificaciones de programas.

Actualmente, en 2018, se cuenta con el Sistema Estatal de Presupuesto Basado en Resultados (SEPBR), el cual fue creado con el propósito de brindar facilidades al personal encargado del proceso presupuestal para realizar consultas y generar reportes que mejoren el control sobre el destino y el objeto del gasto público.

Lo anterior, permite que los ciudadanos puedan evaluar el impacto de los programas presupuestarios, ya que, con base en el modelo del PbR se incorporan fichas técnicas de indicadores para resultados como instrumento de planeación y rendición de cuentas del Presupuesto de Egresos del Estado.

Uno de los grandes desafíos, es obtener información relevante y oportuna que propicie una adecuada toma de decisiones a través del seguimiento del ejercicio de recursos financieros y desempeño de metas de las Unidades Responsables de los Programas Presupuestarios.

Bajo las consideraciones anteriores y tomando en cuenta la importancia de la vinculación entre las finanzas públicas y la rendición de cuentas, el siguiente documento pretende presentar datos basados en el desempeño financiero acumulado hasta el primer semestre de 2018 y los Indicadores de desempeño, lo anterior con la finalidad de analizar la gestión del gasto público.

Inicialmente, se desplegarán los elementos metodológicos considerados para obtener las ponderaciones por cada aspecto evaluado, considerando que no son objeto de este análisis aquellos programas de valor administrativo, y se consideran únicamente los de valor público y prioritarios.

Posteriormente, se presentarán dos grandes apartados, el primero explicará los avances financieros de las Entidades Públicas, realizando una comparación del primer semestre del año 2018 respecto al mismo periodo de 2017, y posteriormente se hablará de los Indicadores de Desempeño, para poner sobre la mesa el quehacer de las dependencias encargadas de gestionar los recursos y procurar sus avances físicos y financieros hasta el momento, con resultados preliminares del ejercicio del año fiscal en curso. Lo anterior, con la finalidad de realizar un ejercicio de evaluación que permita conocer la situación de cada Entidad de la Administración Pública Estatal y tomar en cuenta sus resultados como instrumento de apoyo para la programación de los recursos de años posteriores conforme a su rendimiento.

Finalmente, existe un apartado de anexos que presenta de manera detallada las tablas que complementan y abundan en la información reportada de manera textual y un glosario de términos que permite consultar los tecnicismos utilizados.

Metodología

El documento está estructurado tomando en cuenta los principales criterios financieros, para ello, es utilizada como referencia la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos del Estado de Jalisco de los años 2017 y 2018, temporalidades en las que se realizan comparaciones, partiendo de los Informes del Desempeño del Gasto Público que son mostrados por Unidades Presupuestales y en cifras generales, analizando el panorama de las distintas clasificaciones del gasto con cifras aprobadas anuales y ejercido al primer semestre del año en curso, presentando además variaciones contra el año anterior, así como análisis de cómo las Unidades Responsables ejercen su presupuesto. Además, de los datos obtenidos de la evaluación a nivel Estratégico y de Gestión, con base en elementos metodológicos que permiten realizar una valoración objetiva del desempeño de los Programas Presupuestarios bajo los principios de verificación del grado de cumplimiento de las metas y objetivos.

Siguiendo la normatividad de la Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Jalisco, que en sus artículos 7, 101, 103 y 106 establece que debe tomarse en cuenta las directrices que fija el Plan Estatal de Desarrollo para la aplicación de las etapas presupuestales del Gasto Público. Además, la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas tiene la atribución de realizar evaluaciones del Gasto y de los Programas Presupuestarios aprobados que se encuentran en funcionamiento a través de avances físicos y financieros para medir su cumplimiento de metas y objetivos.

Es indispensable contar con herramientas que mejoren la realización de las operaciones de las Dependencias del Estado con el fin de dar un mejor y oportuno seguimiento a las asignaciones presupuestales para que la sociedad cuente con información fidedigna y transparente y así puedan asumir un papel más participativo en cuestiones presupuestales.

Para dar un mayor entendimiento y control de las herramientas realizadas, se tomaron como base los datos utilizados en los análisis financieros obtenidos del presupuesto ejercido por trimestre de cada año que se desea comparar, calculando la variación porcentual del año 2018 respecto al año 2017.

Gasto Programable en Clasificador Administrativo

Mediante este apartado, será posible identificar a las Unidades Administrativas que realizan la asignación, gestión y rendición de cuentas de los recursos financieros públicos; y así generar las bases institucionales y sectoriales para la elaboración y análisis de las estadísticas fiscales. Esta clasificación permite delimitar con precisión el ámbito de Sector Público de cada orden de gobierno y, por ende, los alcances de su probable responsabilidad fiscal. Este clasificador muestra la estructura organizativa del Sector Público, ordenados en Otros Poderes y Autónomos; Poder Ejecutivo; Entidades paraestatales. Dentro de Otros Poderes y Autónomos se segmenta el Poder Legislativo, Poder Judicial, Comisión Estatal de Derechos Humanos de Jalisco, Instituto Electoral y de Participación Ciudadana, Instituto de Transparencia, Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de Jalisco, Tribunal Electoral del Estado de Jalisco y el Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Jalisco; por su parte el Poder Ejecutivo se compone de dependencias y entidades que tienen asignación financiera directa para el ejercicio de sus funciones y aquellas que por su trascendencia están consideradas dentro de este sector, respecto a las entidades paraestatales estructurados de forma análoga al Poder Ejecutivo para impulsar las áreas prioritarias del desarrollo.

Para obtener el monto de cada Informe respecto al Clasificador Administrativo, se utilizó la suma total del Presupuesto Ejercido del primer semestre, con cifras preliminares, para cada año correspondiente, además se realizó la variación porcentual del año 2017 al año 2018.

Gasto Programable por Clasificador Funcional

La estructura general de la clasificación funcional presenta el gasto público según la naturaleza de los servicios gubernamentales brindados a la población. Con esto se identifica el presupuesto destinado a funciones de Gobierno, Desarrollo Social, Desarrollo Económico y Otras no Clasificadas en funciones Anteriores. Esta clasificación forma parte del conjunto de clasificadores presupuestarios que se utilizan para la fijación de políticas, la elaboración, ejecución, evaluación y el análisis del Presupuesto de Egresos; presentando una estructura detallada sobre las prioridades y acciones que lleva a cabo el gobierno. Es importante notar que cada uno de los clasificadores presupuestarios tiene una utilidad específica; sin embargo, la utilización conjunta de las mismas nos dará información de un mayor valor agregado, apropiada para la comprensión y análisis del gasto presupuestario. Ya que no es posible satisfacer todos los propósitos analíticos con una sola clasificación,

es común que un ente público cumpla una o más funciones y que una función sea realizada por varias instituciones. La clasificación funcional tiene como objetivo corregir esa dispersión agrupando los gastos de acuerdo a las funciones a que destinan sus recursos.

Para obtener el monto de cada Informe respecto al Clasificador Funcional, se utilizó la suma total del Presupuesto Ejercido-Pagado del primer semestre, con cifras preliminares, para cada año correspondiente, además se realizó la variación porcentual del año 2017 al año 2018.

Gasto Programable en Clasificación Económica

El propósito principal del Clasificador por Objeto del Gasto es el registro de los gastos operativos—financieros que se realizan en el proceso presupuestario. Además, resume, ordena y presenta los gastos programados en el presupuesto, de acuerdo con la naturaleza de los bienes, servicios, activos y pasivos financieros. Alcanza a todas las transacciones que realizan los entes públicos para obtener bienes y servicios que se utilizan en la prestación de servicios públicos y en la realización de transferencias en el marco del Presupuesto de Egresos. El clasificador económico permite la obtención de información para el análisis y seguimiento de la gestión financiera gubernamental, por ello se considera la clasificación operativa, la cual consiste en conocer en qué se gasta, cuantificando la demanda de bienes y servicios realizada por el Sector Público. Por esta razón su estructura está diseñada con un nivel de desagregación correspondiente a cuatro dígitos.

Por otra parte, para analizar la información de los indicadores de desempeño, se consideran únicamente los programas de valor público y prioritarios, ya que son éstos los que generan bienes y servicios que propician condiciones adecuadas para los ciudadanos y oportunidades para tener una vida digna, debido a su importancia para el bienestar social; y excluyendo los administrativos ya que su gasto está dirigido a cubrir los gastos operativos en lo referente a los capítulos servicios personales, servicios generales, materiales y suministros, bienes muebles e inmuebles, transferencias, inversiones financieras, participaciones y aportaciones, y deuda pública; lo cual no refleja de manera directa e inmediata alguna utilidad para la población.

Siendo así, el análisis de la planeación financiera, conforme a la Metodología de Evaluación del Desempeño del Gasto Público:

Diseño

Este apartado comenzará con aquellos Programas Presupuestarios cuyos indicadores incorporados en sus Matrices de Indicadores para Resultados se encuentran alineados a nivel de fin y/o propósito a los indicadores establecidos en el Plan Estatal de Desarrollo, considerando que son éstos los que abonan en mayor medida al cumplimiento a largo plazo a los Objetivos de este y apuntan a un óptimo y fructífero desarrollo del Estado y bienestar de los Jaliscienses. Debido a su importancia y, de acuerdo con la metodología, éstos fueron ponderados con un valor de 20 puntos cuando cuentan con alineación en ambos niveles, y 10 puntos a aquéllos en cuya alineación se presenta en uno sólo de ellos.

Asimismo, existen temas especiales, que implican la incorporación, a las estructuras organizacionales de gobierno, una visión integral de diversos segmentos de la población, y que por su naturaleza transversal abordan diversas áreas específicas que permiten que los objetivos del desarrollo se ejecuten con efectividad, equidad y mejores prácticas. La transversalidad es identificable —en la clave programática-presupuestal— a través del código asociado al componente.

Los Programas presupuestarios en donde los bienes y servicios proporcionados presenten, además de su objetivo específico, relación con una o dos transversalidades, se evaluaron con un punto y tres respectivamente.

Además de evaluar la alineación de los niveles de la MIR anteriormente mencionados, también se analizaron todos los indicadores a nivel propósito (se encontraran o no alineados al Plan Estatal de Desarrollo) para identificar si su formulación representa calidad en el diseño del indicador, el establecimiento de metas y el origen de las fuentes de información o medios de verificación.

En general, deben cumplir los siguientes criterios:

- Claridad: Debe ser preciso e inequívoco, es decir, poder ser entendido por cualquier persona sea parte del programa o no
- Relevancia: Apropiado y medir aspectos importantes del objetivo
- Economía: Disponible a un costo razonable
- Medible: Debe poder ser sometido a una evaluación independiente
- Adecuado: Ofrecer una base suficiente que permita estimar el desempeño y evaluar los resultados

- Aportación Marginal: En caso de que exista más de un indicador para medir el desempeño en determinado nivel de objetivo, debe proveer información adicional en comparación con los otros indicadores propuestos

Éstas son dimensiones que forman parte de la Herramienta de Evaluación de la Calidad de los Indicadores (HECI), Metodología utilizada por el Banco Mundial, que permiten monitorear si son útiles y contribuyen a facilitar el ejercicio de los Propósitos. Esto muestra el resultado logrado al corto plazo en la población objetivo como consecuencia de los componentes (bienes y servicios públicos) producidos o entregados por el programa presupuestario.

Específicamente en este ejercicio de evaluación, se analizaron los elementos de Claridad, Relevancia, Medible y Adecuado, con un puntaje global máximo de 13, prorrateando cuatro puntos por cada uno de los primeros aspectos mencionados y uno en el último.

Uno de los componentes del Sistema de Evaluación del Desempeño (SED) es la Evaluación de las Políticas Públicas y Programas Presupuestarios, de la cual se desprende el Programa Anual de Evaluación (PAE), regulado bajo la Ley de Planeación del Estado de Jalisco y sus Municipios (LPEJM), capítulo VIII *Del Control y la Evaluación*, artículo 75; la cual menciona que:

“Las etapas de control y evaluación consistirán en el conjunto de actividades de verificación, medición, así como de detección y corrección de desviaciones o insuficiencias de carácter cualitativo y cuantitativo, tanto en la instrumentación como en la ejecución de los planes y los programas, centrándose en los correspondientes objetivos, metas y acciones.”

Finalmente, el artículo 101 del capítulo único *“Del Control, Vigilancia y Evaluación del Gasto Público”*, contenido en el título quinto del mismo nombre, establece que:

“La Secretaría realizará periódicamente la evaluación del Gasto Público, en función de los programas oficiales, mediante el seguimiento de los avances físicos y financieros (...) con la finalidad de medir el grado de cumplimiento de sus objetivos y metas.”

Lo anterior, deberá garantizar la participación de técnicos, académicos y expertos provenientes de los sectores público, privado y social, con la finalidad de respetar y

promover principio de participación colectiva; lo que propiciará que los jaliscienses no sólo sean beneficiarios de los resultados, sino que se involucren en la toma de decisiones.

De tal forma, se analizaron los programas presupuestarios que fueron sometidos a una evaluación; se les otorgó calificación a aquéllos que modificaron sus MIR conforme a las observaciones emitidas por el evaluador. En tal caso, se le otorgó un puntaje de 6 a los Programas presupuestarios de las dependencias que atendieron las observaciones y 0 a aquéllos evaluados que no acataron las recomendaciones de mejora.

Finalmente, en esta sección se reconoce a las Unidades Responsables que contribuyeron en la plataforma de Presupuesto Ciudadano y capturaron los efectos de egresos en la Plataforma del Simulador Presupuestal, asignándosele una calificación de dos puntos, de lo contrario si la UR no aportó información para el contexto de las proyecciones, obtuvieron cero puntos.

Eficacia

La siguiente sección, aborda dos magnitudes, la primera analizará el desempeño efectivo de los componentes de cada programa presupuestario, el método de cálculo aplicado fue de 0 a 12 puntos, el parámetro del porcentaje de avance de metas depende del sentido del indicador, es decir si es ascendente o descendente; la segunda —si bien, no analiza el costo por unidad o beneficio entregado— sintetiza la ejecución del presupuesto por componente en el transcurso del periodo previamente mencionado, considerando en ambos casos dado que son los datos del primer semestre, y refleja las áreas de oportunidad para los siguientes periodos.

En el primer caso, se asignan 0 puntos a los programas que muestran un porcentaje de avance entre 0 y 40 o mayor a 150; 7 puntos a los que presenten progreso porcentual entre 40.01 y 97.99 o 130.01 y 150; y la ponderación máxima a aquéllos con un avance entre 98 y 130 por ciento. Para aquéllos en los que es recomendable que el indicador disminuya sus metas, es decir, cuyo sentido sea descendente, se le asignaron 12 puntos a los Indicadores que muestran un porcentaje de avance entre 0 y 100, 7 a quienes tienen entre 100 y 150 por ciento de progreso; y finalmente cero puntos a los que se encuentren por encima de dicho avance.

En la segunda dimensión, el valor otorgado dependió del porcentaje de presupuesto ejercido según su programación en el primer semestre del año, en tal caso la calificación máxima fue de cuatro puntos y se le otorgó aquéllos componentes cuyo ejercicio de

recursos hubiese sido de 90.01 al 100 por ciento según lo programado. Posteriormente, se le asignaron dos puntos a los componentes que se hubiesen quedado debajo por un rango no menor a 60 por ciento o superior por 75 por ciento, es decir de 60.01 a 90 puntos porcentuales o 100.01 y 175. Finalmente se consideró con cero puntos a los componentes cuya ejecución de presupuesto se realizó entre 0 y 60 por ciento de su programación.

Para aquéllos en los que es recomendable que el indicador disminuya sus metas, se le asignaron 12 puntos a los Indicadores que muestran un porcentaje de avance entre 0 y 100, 7 a quienes tienen entre 100 y 150 por ciento de progreso; y finalmente cero puntos a los que se encuentren por encima de dicho avance.

Prioridades

En el tercer y último apartado, se consideran las tres clasificaciones conforme a las prioridades del gasto, sin la exclusión de alguna, debido a la importancia de éstas para el progreso social de los jaliscienses.

**Tabla orden de prioridades
2018**

Prioridad 1	Prioridad 2	Prioridad 3
<ul style="list-style-type: none"> • Educación • Salud • Justicia • Asuntos de Orden Público y de Seguridad 	<ul style="list-style-type: none"> • Vivienda y Servicios a la Comunidad • Protección Social • Transporte • Protección Ambiental • Legislación • Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales • Asunto, Económicos, Comerciales y Laborales en General • Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza • Ciencia, Tecnología e Innovación • Otros Asuntos Sociales • Turismo 	<ul style="list-style-type: none"> • Transferencia, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno • Transacciones de la Deuda Pública/ Costo Financiero de la Deuda • Coordinación de la Política de Gobierno • Asuntos Hacendarios y Financieros • Otros Servicios Generales

Lo anterior, permite identificar y precisar las funciones de Gobierno, Desarrollo Social, Desarrollo Económico y Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores; además, existen

decisiones institucionales tomadas en cuenta desde la agenda de gobierno. En el primer caso, se le otorgaron nueve puntos a los programas que se encontraran dentro de la Prioridad 1, cuatro a los que estaban dentro del segundo apartado y cero a los que formaban parte de la Prioridad 3; en tanto que en el segundo análisis únicamente se le asigno calificación de nueve puntos a los programas presupuestarios que abonaran a las problemáticas principales de la agenda pública y cero a aquéllos que no.

Desempeño financiero acumulado al primer semestre de 2018

A nivel mundial, en el primer trimestre del año 2018, la actividad económica se mantuvo en un ciclo expansivo generalizado entre países, después de registrar una tasa de crecimiento de 3.8 por ciento, durante 2017, la tasa más alta desde el año 2011. Ahora, en el primer semestre del año en curso, la economía global continuó creciendo. No obstante, el ritmo de expansión en algunas economías se ha moderado y se ha deteriorado el balance de riesgos para el crecimiento mundial. Entre los riesgos destacan la posibilidad de un proceso de normalización más acelerado de la política monetaria de Estados Unidos y la intensificación en la implementación de barreras al comercio mundial.

Entre las economías avanzadas, la economía de los Estados Unidos mostró una aceleración en el ritmo de crecimiento del PIB y en la producción industrial durante el primer semestre de 2018. En la zona del euro, los indicadores económicos recientes sugieren que la actividad económica continúa creciendo, aunque el ritmo de expansión en el periodo abril-junio fue menor que el registrado en trimestres previos. Asimismo, el crecimiento registrado en algunas de las principales economías emergentes ha estado por debajo de lo previsto.

Con relación al precio promedio del petróleo, continuó mostrando una tendencia creciente, alcanzando en promedio niveles superiores a los registrados en el trimestre previo. De acuerdo con el West Texas Intermediate (WTI), durante el primer semestre de 2018 fue de 68.0 dólares por barril (dpb), lo que implicó un incremento de 8.1 por ciento con relación al promedio registrado en el primer trimestre de 2018, mientras que los precios de la mezcla mexicana y del Brent promediaron 62.4 y 74.6 dpb, respectivamente, exhibiendo incrementos de 9.0 y 11.6 por ciento.

La situación económica a nivel nacional, de acuerdo a lo dado a conocer en el Informe sobre *Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública* publicado por el H. Congreso de la Unión, muestra que durante el cuarto trimestre de 2017 y principios de 2018, la economía mexicana siguió recuperándose luego de haberse visto afectada por los desastres naturales ocurridos en el tercer trimestre de 2017, en donde la demanda externa y el consumo privado mantuvieron su dinamismo —aunque ambos con una ligera tendencia declinante— lo que situó el crecimiento anual del PIB en 1.3 por ciento durante el primer trimestre de 2018, variación que en cifras desestacionalizadas llegó a 2.3 por ciento para el crecimiento anual del primer trimestre en 2018. Para el primer semestre del año en curso, los datos disponibles de la actividad productiva muestran señales de cierta moderación de

la actividad productiva respecto del elevado dinamismo observado al inicio del año. Durante el bimestre abril-mayo, el Indicador Global de la Actividad Económica (IGAE) registró variación marginal, al comparar el nivel promedio de los meses de abril y mayo respecto del nivel promedio del primer trimestre del año en curso en sus series con ajuste estacional, y registró un aumento anual de 1.8 por ciento (3.3 por ciento anual sin ajuste estacional).

El crecimiento del consumo privado en el primer semestre estuvo apoyado en la generación de empleos formales, una recuperación de los salarios reales, el aumento del crédito y el elevado nivel de las remesas. Los indicadores de consumo de bienes sugieren que éste ha registrado un mayor dinamismo en el primer semestre de 2018 respecto al observado en la segunda mitad del año anterior.

Las condiciones en el mercado laboral continuaron fortaleciéndose en el primer semestre de 2018. Durante ese periodo, la tasa de desocupación nacional continuó con una tendencia a la baja, como reflejo de la generación de empleos. Con cifras ajustadas por estacionalidad, la tasa de desocupación promedio se ubicó en 3.3 por ciento de la población económicamente activa, similar a la del trimestre anterior y, obteniendo el nivel más bajo desde el último trimestre de 2005.

En los primeros tres meses del actual ejercicio fiscal, la inflación en México exhibió una trayectoria descendente, al ubicarse en 5.04 por ciento, para el mes de marzo, 1.74 puntos porcentuales por debajo de lo registrado al cierre de 2017. Durante junio del presente año, la inflación general anual se ubicó por debajo de la registrada al cierre del trimestre anterior. No obstante, en junio y la primera quincena de julio ésta exhibió un incremento respecto a mayo debido, principalmente, al aumento de los precios de las referencias internacionales de productos energéticos.

Durante el primer semestre del año vigente, las exportaciones petroleras se mantuvieron en niveles similares al trimestre previo. No obstante, exhibieron una expansión en la comparación anual, principalmente por el aumento en el precio internacional del petróleo y, en menor medida, por un incremento en la plataforma de exportación de petróleo crudo.

En el mercado de bonos gubernamentales de México se ha observado un incremento en las tasas de interés a lo largo de la curva de rendimientos, siguiendo el proceso de alzas en las tasas de referencia por parte del Banco de México y del Sistema de Reserva Federal (FEF). Sin embargo, las tasas de corto plazo presentan un mayor crecimiento que el resto de la curva al primer semestre de 2018, generando un aplanamiento de la curva de

rendimientos. Durante el primer semestre del año en curso, el rendimiento observado en los Cetes a 28 días y a 91 días se incrementó en 21 y 20 puntos base, situándose al cierre del primer semestre en 7.70 y 7.88 por ciento, respectivamente. Durante el mismo periodo, las tasas de los bonos de 3 y 5 años registraron un incremento de 32 y 48 puntos base, situándose en 7.79 y 7.92 por ciento al cierre del primer semestre de 2018, respectivamente. Respecto a las acciones de las agencias calificadoras en México, durante el primer semestre de 2018, la agencia R&I afirmó la calificación soberana y la perspectiva de la deuda mexicana mientras que la agencia Moody's afirmó la calificación y revisó al alza la perspectiva de negativa a estable.

En lo que respecta al Estado de Jalisco, la situación económica durante el primer semestre de 2018, se mantiene estable de acuerdo al Indicador trimestral de la Actividad Económica Estatal (ITAE), del Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI), ya que actualmente se ubica en un 3.72 el porcentaje de variación, el cual da un panorama de la situación y evolución económica del Estado en el corto plazo.

El Estado de Jalisco es la segunda entidad federativa más importante de la República Mexicana, ya sea por el talento y el trabajo de sus habitantes o desde el punto de vista geográfico, demográfico, cultural, gastronómico, pasando por una serie larga y extensa de factores hasta culminar en el enfoque político, fiscal o económico. Derivado de esta posición, y a la vez, de la responsabilidad y la obligación que tiene el Estado de velar y garantizar el bienestar de los ciudadanos, así como el de procurar la prosperidad y el desarrollo, el Gobierno del Estado, a través de la Administración Pública Estatal y usando como herramienta la importancia y trascendencia que tiene el Sistema de Evaluación de Desempeño (SED) por medio de la gestión para la calidad del gasto, se pretende que las instituciones públicas mejoren su gestión mediante la implementación de instrumentos de evaluación y control de gestión ligados al presupuesto, por tal propósito, se está llevando a cabo la presente evaluación del desempeño del gasto público del Gobierno del Estado de Jalisco.

El presente documento es un informe sobre el desempeño de las Finanzas Públicas del Estado de Jalisco analizándolo desde los años 2017 y el presente ejercicio presupuestal, el cual nos va a permitir tener una idea más clara sobre la situación actual, con la finalidad de contribuir a su conocimiento y a la vez, en su caso, para facilitar la toma de decisiones, para mantener e impulsar la grandeza de Jalisco y el bienestar de sus habitantes; entendiéndolo desde su estructuración, la cual toma en cuenta los principales criterios financieros.

Balance del Sector Público

Conforme a las estimaciones para el ejercicio fiscal 2018 del estado de Jalisco, el primer semestre del año en curso se observó una recaudación del 54 por ciento más en comparación al mismo periodo del ejercicio fiscal anterior y se refleja un ajuste positivo del 2 por ciento en percepciones totales. Los ingresos recaudados en este periodo fueron de 58.7 mmp, un ingreso inferior por 1.4 mmp comparado con el mismo lapso del año anterior. Los ingresos en los que se observó un decremento fue en los que percibe el Estado por funciones de derecho público distintos de las contribuciones (aprovechamientos) percibiendo 458.6 mdp, monto menor por 92.6 por ciento en relación con el periodo similar del ejercicio anterior. Los ingresos por contraprestaciones por servicios que ofrece el Estado en funciones de derecho privado presentaron un aumento en su recaudación del 141.4 por ciento, que en términos monetarios representan un incremento de 208.1 mdp, respecto al mismo periodo del año anterior.

De los egresos presupuestarios para el presente año se han ejercido al primer semestre del ejercicio fiscal vigente 50.1 mmp, representando una erogación del 46 por ciento del presupuesto total aprobado; reflejándose mayormente en asignaciones destinadas a obras por contrato y proyectos productivos y acciones de fomento con un monto de mil millones de pesos y una variación de 195.1 por ciento en comparación con el ejercicio fiscal anterior. La disminución más significativa en el gasto fue para las remuneraciones del personal al servicio de los entes públicos con una disminución de 41.1 mdp en relación con el mismo periodo de 2017.

En lo que respecta al balance presupuestario observado, con base al análisis de los ingresos recaudados contra las erogaciones al primer semestre del ejercicio fiscal vigente, de los 58.7 mmp percibidos de ingresos públicos, se ejercieron 50.1 mmp, representando el 85.4 por ciento de lo recaudado en el periodo mencionado, en comparación al año anterior las percepciones alcanzaron los 60.7 mmp monto superior por 1.4 mmp, en relación a las erogaciones se ejercieron 43.8 mmp, monto inferior por 6.3 mmp en el ejercido al primer semestre del año en curso.

**Balance del Sector Público
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017-2018**

Concepto Rubro de Ingreso	Año 2017			Año 2018			Variación Total % 2017-2018
	Estimado	Recaudado	Variación %	Estimado	Recaudado	Variación %	
Impuestos	4,143,925,000	2,289,923,347	55	4,423,216,000	2,423,239,276	55	5.8
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	N/A	80,496,454	0	N/A	4,360	0	-99.9
Contribuciones de Mejora	N/A	0	0	N/A	0	0	0.0
Derechos	2,824,945,000	1,879,787,568	67	3,112,408,000	2,057,120,255	66	9.4
Productos	180,797,000	86,199,418	48	171,266,000	208,164,410	122	141.4
Aprovechamientos	8,698,156,000	6,248,566,844	72	10,664,169,000	458,606,661	4	-92.6
Total de Ingresos del Sector Paraestatal por ingresos de venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	0	0	0	0	0	0	0.0
Participaciones y Aportaciones	72,580,522,000	43,008,102,882	59	79,019,990,000	46,314,640,430	59	7.6
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,503,665,000	6,380,953,313	61	10,937,958,000	7,283,914,038	67	14.1
Ingresos derivados de Financiamientos	0	200,000,000	0	0	0	0	-100.0
Ingreso Presupuestario Total	98,932,010,000	60,174,029,826	61	108,329,007,000	58,745,689,430	54	-2
Concepto Capítulo de Gasto	Autorizado	Pagado	Variación %	Autorizado	Pagado	Variación %	Variación Total % 2017-2018
Gasto Programable	78,845,636,360	32,693,084,643	41	83,265,415,583	36,611,330,183	44	11.9
Servicios Personales	17,952,400,139	12,597,212,069	70	18,157,670,838	12,556,102,623	69	-0.3
Materiales y Suministros	888,150,485	381,401,435	43	958,796,445	372,529,353	39	-2.3
Servicios Generales	2,292,771,495	1,007,793,880	44	2,621,592,151	1,295,129,158	49	28.5
Subsidios, Transferencias y Aportaciones	37,009,300,304	18,304,706,649	49	39,599,502,646	21,250,639,527	54	16.0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	259,120,342	38,256,865	15	280,067,835	63,483,933	23	65.9
Inversión Pública	1,026,663,838	363,713,744	35	1,468,163,000	1,073,445,589	73	195.1
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	19,417,229,756	0	0	20,179,622,668	0	0	0.0
Gasto No Programable	20,086,373,640	11,134,283,866	55	25,043,591,418	13,537,203,643	54	21.5
Subsidios, Transferencias y Aportaciones	314,972,949	200,720,853	64	460,206,930	245,984,700	53	22.5
Participaciones y Aportaciones	17,479,820,221	9,903,138,639	57	21,864,750,030	12,150,865,620	56	22.7
Deuda Pública	2,291,580,470	1,030,424,373	45	2,718,634,458	1,140,353,323	42	10.6
Gasto Neto Presupuestario	98,932,010,000	43,827,368,509	44	108,309,007,001	50,148,533,827	46	14.4

En los Conceptos de Capítulo de Gasto, el monto pagado en los años 2017 y 2018, corresponden al primer semestre de cada año respectivo.

Fuente: Cuenta Pública
Cifras oficiales

Ingresos Presupuestarios del Gobierno del Estado de Jalisco 2017 – 2018

Conforme a lo previsto en la Ley de Ingresos del Estado de Jalisco (LIEJ), la Hacienda Pública del Estado percibirá durante el ejercicio fiscal 2018 un estimado de 108.3 mmp, lo que significa un incremento del 9.4 por ciento respecto a lo aprobado en 2017; de los recursos considerados por los propios Organismos Públicos Descentralizados del Gobierno del Estado se estiman 5.9 mmp, monto superior por 3.9 mmp a los presupuestados en el ejercicio fiscal anterior, observando una variación del 220.3 por ciento, los cuales se integran directamente a su patrimonio y en virtud de que la Administración Pública Centralizada no realiza el control presupuestario directo, no se incorporan a los ingresos de la Hacienda Pública del Estado. Las estimaciones por fuentes de financiamiento, nos permite identificar los orígenes de los ingresos que financiarán los egresos del Estado de Jalisco y precisar la orientación específica de cada fuente; es decir si los recursos son de libre disposición (no etiquetado) o cuentan con un destino específico (etiquetado), de este monto 63.4 mmp provendrán de recursos no etiquetados, monto superior por 7.4 mmp a lo presupuestado en el ejercicio fiscal 2017; éstos derivados de asignaciones presupuestales de la Ley de Ingresos de la Federación y del Presupuesto de Egresos de la Federación – Recursos Federales no etiquetados– además de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, cuotas y aportaciones de seguridad social – Recursos Fiscales– cifras de 49.8 mmp y 13.6 mmp que en total representan el 58.5 por ciento del total aprobado para el año vigente, por otro lado no se tiene considerados ingresos no etiquetados por financiamientos internos; además, los ingresos por financiamientos externos y por recursos estatales no son aplicables a los ingresos presupuestarios estatales. Los recursos cuyo destino está etiquetado, se originan de Recursos Federales, con un monto de 44.8 mmp cifra superior al ejercicio fiscal anterior por 1.9 mmp observando una variación de 4.5 por ciento.

**Fuentes de Financiamiento
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018**

Tipo de Recurso	Año		Variación (%) 2017 - 2018
	Aprobado 2017	Aprobado 2018	
No etiquetado	55,979,412,000.00	63,439,236,000.00	19.8
Recursos Fiscales	15,847,823,000.0	13,632,392,000.0	-14.0
Financiamientos Internos	-	-	-
Financiamientos Externos	No aplica en Entidades Estatales	No aplica en Entidades Estatales	
Recursos Federales	40,131,589,000.0	49,806,844,000.0	24.1
Recursos Estatales	No aplica en Entidades Federativas	No aplica en Entidades Federativas	
Otros Recursos de Libre Disposición	-	-	-
Etiquetado	42,952,598,000.0	44,869,771,000.0	4.5
Recursos Federales	42,952,598,000.0	44,869,771,000.0	4.5
Recursos Estatales	-	-	
Otros Recursos de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	
Total de Egresos	98,932,010,000.00	108,309,007,000.0	9.4
*Ingresos Propios	1,991,893,000.0	5,982,447,172.6	200.3

Fuente: Presupuesto de Egresos para los ejercicios fiscales 2017 y 2018
Cifras oficiales

Los medios de financiamiento que se estiman para el presente año se derivan de Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos, Participaciones y Aportaciones, y de las Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas, con montos de 4.4 mmp, 3.1 mmp, 171 mdp, 10.6 mmp, 79 mmp y 10.9 mmp respectivamente; los ingresos por Participaciones y Aportaciones provienen de recursos federales y representan el 73 por ciento del total de los ingresos aprobados para este año observando un incremento del 8.8 por ciento en relación al ejercicio fiscal anterior, para este ejercicio fiscal no se tienen considerados ingresos por cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, ni por ingresos derivados de financiamientos.

**Ingresos Presupuestarios
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018**

Concepto de Ingresos	Ingreso estimado		Variación (%) 2017 - 2018
	2017	2018	
Impuestos	4,143,925,000.0	4,423,216,000.0	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	N/A	N/A	-
Contribuciones de Mejora	N/A	N/A	-
Derechos	2,824,945,000.0	3,112,408,000.0	10.1
Productos	180,797,000.0	171,266,000.0	-5.2
Aprovechamientos	8,698,156,000.0	10,644,169,000.0	22.3
Participaciones y Aportaciones	72,580,522,000.0	79,019,990,000.0	8.8
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,503,665,000.0	10,937,958,000.0	4.1
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-
Endeudamiento Externo	N/A	N/A	

Total de Ingresos Presupuestados	98,932,010,000.0	108,309,007,000.0	9.5
Ingresos del Sector Paraestatal por Ingresos de Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	1,991,893,000.0	5,982,447,172.6	200.3
Total de Ingresos Presupuestados con Ingresos de Venta de Bienes y Servicios (OPD'S)	100,923,903,000.0	114,291,454,172.6	13.2

Fuente: Ley de Ingresos del Estado de Jalisco 2017 y 2018
Cifras oficiales

Gasto Neto del Presupuesto de Egresos

Las erogaciones para 2018 prevén 108.3 mmp, monto superior por 9.4 por ciento al presupuestado el año anterior, el cual será ejercido por las Dependencias del Poder Ejecutivo, los Órganos Autónomos, el Poder Legislativo, el Poder Judicial y las Entidades Paraestatales del Poder Ejecutivo. El incremento porcentual del presupuesto tiene la intención de cubrir de manera eficiente las necesidades de la sociedad jalisciense, considerando las actividades prioritarias.

Realizando un comparativo entre los años en cuestión de este documento, en el ejercicio 2017, para el Poder Ejecutivo se presupuestaron 72.5 mmp, lo que significa un incremento de 6.5 mmp en relación con el año anterior. En el mismo sentido, se observó un aumento de 826 mdp en los montos asignados para los Poderes Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos, destacando entre estos últimos —conforme a las cifras estimadas— un incremento del gasto de 21 mdp para el Tribunal Electoral del Estado de Jalisco y 532 mdp para el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana, con una variación del 45.6 y 131.8 por ciento respectivamente, en comparación al monto estimado de 2017; lo anterior derivado del Proceso Electoral llevado a cabo en 2018. Por último, es importante resaltar que los Fideicomisos públicos también presentaron un incremento de 501 mdp, reflejando una variación del 50.9 por ciento respecto al año anterior.

**Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018**

Concepto	Importes por año		Variación (%) 2017 - 2018
	Presupuestado 2017	Presupuestado 2018	
Poder Ejecutivo	66,055,952,240.0	72,576,920,178.0	9.8
Otros Poderes y Autónomos	2,988,140,511.0	3,814,247,227.0	27.6
Otras Entidades Paraestatales y Organismos	28,859,177,888.0	30,431,087,207.0	5.4
Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	1,028,739,361.0	1,486,752,388.0	44.5
Total de Egresos Presupuestados	98,932,010,000.0	108,309,007,000.0	9.4

Fuente: Presupuesto de Egresos 2017 y 2018
Cifras oficiales

Por su parte, el gasto programable, permite identificar la asignación de recursos conforme a la prestación de bienes y servicios públicos demandados por la población; en ese sentido, en el ejercicio fiscal 2018, se estiman 83 mmp, que representa un aumento del 5.6 por ciento con respecto a lo estimado en 2017; en tanto que el gasto no programable — compuesto por la deuda pública, participaciones y pago de adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)— se proyecta que ascienda 25 mmp, lo que equivale un 24.6 por ciento más de recursos, en comparación a las cifras aprobadas en 2017.

**Clasificación del Gasto
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 – 2018**

Concepto	Importes por año		Variación (%) 2017 - 2018
	2017	2018	
Gasto Programable	78,845,636,359.87	83,265,415,582.0	5.6
Gasto No Programable	20,086,373,640.13	25,043,591,418.0	24.6

Fuente: Presupuesto de Egresos 2017 y 2018
Cifras oficiales

Finalmente, conforme a la clasificación económica del gasto, se observa para el ejercicio fiscal vigente, erogaciones por 85.6 mmp destinados a la realización de actividades administrativas y de operación requeridas para el funcionamiento normal de las dependencias y entidades (gasto corriente), lo que representa un 79.1 por ciento del total de egresos, y refleja una variación del 10.2 por ciento respecto a lo estimado en 2017; por otra parte, al gasto destinado a la inversión de capital tales como: erogaciones en bienes y servicios, requeridos para la ejecución de obras de infraestructura, y demás gastos en programas y proyectos de inversión que contribuyen a incrementos en los activos fijos

necesarios para la prestación e bienes y servicios públicos –gasto de capital–, se destinaron 6.5 mmp reflejando un aumento del 3.6 por ciento a lo aprobado en el año anterior. En los gastos destinados a cubrir las participaciones a los municipios se contemplan erogaciones por 15.5 mmp, lo que indica un decremento de 3.3 por ciento en relación con lo presupuestado en el ejercicio fiscal anterior. Respecto a las erogaciones destinadas al pago a pensionados y jubilados —o a sus familiares— que cubre el gobierno estatal, aunado a la amortización de la deuda y disminuciones de pasivos se presupuestó un gasto por 588 mdp; monto inferior por 276 mdp en comparación al año anterior.

**Clasificación Económica del Gasto
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018**

Concepto	Importes por año		Variación (%) 2017 - 2018
	2017	2018	
Gasto Corriente	75,788,992,165.13	85,687,104,522.0	10.2
Gasto de Capital	6,222,327,865.24	6,505,273,069.0	3.6
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	864,199,748.63	588,080,379.0	-32.0
Pensiones y Jubilaciones	800,000.00	800,000.0	0.0
Participaciones	16,055,690,221.00	15,527,749,030.0	-3.3
Total	98,932,010,000.00	108,309,007,000.0	7.3

* Para el año 2018 no se consideraron dentro del Presupuesto de Egresos los Ingresos Propios

Fuente: Presupuesto de Egresos 2017 y 2018

Cifras oficiales

En el gasto total ejercido del primer semestre del año en curso, —que comprende gasto programable, no programable e intereses de la deuda pública— se estimó un monto neto de 51 mmp, lo que representa una variación de 14.3 por ciento de acuerdo a lo ejercido en 2017, de los cuales 36.6 mmp corresponden al gasto programable, el cual presenta una variación del 12 por ciento conforme al ejercido en el año anterior; por su parte, en el gasto no programable se ejercieron 13.5 mmp reflejando un incremento significativo del 21.6 en relación al mismo periodo al año anterior, el costo financiero fue de 854 mdp mostrando una variación de 9.2 por ciento en comparación a 2017.

Finalmente, el gasto primario que se obtiene de descontar el costo financiero al gasto neto presupuestario, se ejercieron, 50 mmp mostrando un aumento del 14.44 por ciento al ejercido en 2017.

**Gasto Público del Gobierno del Estado
Gasto Total del Sector Público Presupuestario
Jalisco (Pesos Corrientes)
2018**

Gasto Programable	Ejercido		Variación % 2017 - 2018
	1er. Semestre 2017	1er. Semestre 2018	
Total	44,609,728,426.0	51,002,587,046.3	14.3
Gasto Primario	43,827,368,509.0	50,148,533,826.7	14.4
Programable	32,693,084,643.4	36,611,330,183.3	12.0
No Programable	11,134,283,865.5	13,537,203,643.4	21.6
Costo Financiero	782,359,917.0	854,053,219.6	9.2

Fuente: Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
Cifras preliminares

Gasto No Programable

Del Presupuesto de Egresos del año en curso, se destinaron 25 mmp al cumplimiento de obligaciones —las cuales son ajenas a los programas públicos en beneficio de la población— cantidad superior por 4.9 mmp al gasto no programable presupuestado el año anterior, mostrando una variación del 24.6 por ciento conforme al año anterior; respecto a la deuda pública del Gobierno del Estado de Jalisco se aprobó 2.7 mmp monto superior en 427 mdp al estimado en el ejercicio anterior reflejando una variación del 18.6 por ciento, para participación a Municipios del Estado de Jalisco se estimó un incremento de 15.5 mmp monto superior en 3.8 mmp al presupuestado en 2017, mostrando una variación significativa del 33.2 por ciento, en aportaciones, transferencias y subsidios a municipios se prevé 6.7 mmp monto superior en 574 mdp al mismo periodo anterior reflejando una variación de 9.3 por ciento.

**Gasto No Programable
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018**

Concepto	Importes por año		Variación (%) 2017 - 2018
	2017	2018	
Deuda Pública	2,291,580,470.13	2,718,634,458.0	18.6
Participaciones	11,655,392,221.00	15,527,749,030.0	33.2
Aportaciones, Transferencias y Subsidios	6,139,400,949.00	6,713,807,930.0	9.3
Gasto No Programable	20,086,373,640.13	25,043,591,418.0	24.6

Fuente: Presupuesto de Egresos 2017 y 2018
Cifras oficiales

El gasto no programable ejercido al primer semestre del año en curso fue de 13.5 mmp con una variación del 21.6 por ciento en relación al mismo periodo del año anterior, esto debido a la erogación de 7.6 mmp para participaciones, monto superior en 947 mdp al ejercido el año pasado, procedentes de los recursos federales no etiquetados; para otras aportaciones,

transferencias y subsidios a municipios se ejercieron 4.7 mmp cifra superior en 1.3 mmp al erogado en 2017 reflejando una variación del 39.4 por ciento; respecto a la deuda pública se han ejercido 286 mdp incrementando un 15.4 por ciento en relación al mismo periodo del año inmediato anterior, finalmente en el periodo mencionado las erogaciones al costo financiero ascendieron a 854 mdp observando una variación del 9.2 por ciento en comparación al ejercicio fiscal anterior.

**Gasto No Programable
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017- 2018**

Concepto	Ejercido 1er. Semestre		Variación % 2017 - 2018
	2017	2018	
No Programable	11,134,283,865.53	13,537,203,643.40	21.6
Otras Aportaciones, Transferencias y Subsidios a Municipios	3,414,875,676.26	4,760,136,683.61	39.4
Participaciones ADEFAS	6,688,983,815.90	7,636,713,636.37	14.2
Deuda Pública	-	-	0.0
Costo Financiero	248,064,456.29	286,300,103.81	15.4
	782,359,917.08	854,053,219.61	9.2

Fuente: Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
Cifras preliminares

Gasto Programable en Clasificador Administrativo

La Clasificación Administrativa tiene la finalidad de facilitar la identificación de las Unidades Administrativas, a través de las cuales se realiza la asignación, gestión y rendición de los recursos financieros públicos. Esta clasificación permite mostrar la estructura organizacional del Sector Público desde un punto de vista puramente económico. Al primer semestre del año en curso se observaron erogaciones por parte del estado para dar cumplimiento a las acciones programadas conforme los programas públicos a través de los cuales provee de bienes y servicios públicos a la población, por un monto de 36.6 mmp registrando un incremento de 3 mmp, lo que equivale a una variación del 12 por ciento respecto al año 2017, en términos monetarios el mayor gasto ejercido se observa en el Poder Ejecutivo con erogaciones de 18.3 mmp superando por 1.8 mmp al mismo periodo del año anterior; por otra parte, las variaciones porcentuales más significativas del gasto programable ejercido al periodo antes mencionado se presentan en los Fideicomisos Públicos y en Otros Poderes y Autónomos, con incrementos de 95.8 y 47 por ciento respectivamente.

Clasificador Administrativo
Gasto Programable
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018

Concepto	Ejercido 1er. Semestre		Variación % 2017 - 2018
	2017	2018	
Gasto programable	32,693,084,643.4	36,611,330,183.3	12.0
Otros Poderes y Autónomos	1,505,373,710.4	2,213,620,847.6	47.0
Poder Ejecutivo	16,501,643,183.3	18,352,124,699.5	11.2
Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	365,360,756.7	715,428,043.0	95.8
Otras Entidades Paraestatales y Organismos	8,619,595,153.0	9,177,162,781.4	6.5
Universidad de Guadalajara	5,701,111,840.0	6,152,993,811.8	7.9

Fuente: Secretaría de Administración Planeación y Finanzas
 Cifras preliminares

Poder Ejecutivo

Al primer semestre del año 2018, el Poder Ejecutivo erogó 18.3 mmp observando un incremento del 11.2 por ciento en comparación del año anterior lo que significa un aumento de 11.8 mmp ejercido por las dependencias; siendo la Secretaria de Educación la presentó el mayor porcentaje de las erogaciones con un total de 9.5 mmp, representando el 52.1 por ciento del total del gasto al periodo mencionado.

En relación a la variación porcentual se observa un aumento de 156.9 por ciento en la Secretaria de Turismo, 128.4 por la Secretaria Salud Jalisco y 119.9 correspondientes a la Secretaria Infraestructura y Obra Pública, en comparación el gasto ejercido en el mismo periodo del año anterior, esto debido a proyectos de inversión pública, fortalecimiento de los servicios de salud y programas de conservación de carreteras, construcción de puentes y carreteras, inversión para el desarrollo regional, inversión en municipios, proyectos para los fondos metropolitanos y obras sobre inversión en infraestructura hidráulica.

Clasificador Administrativo
Gasto Programable
Poder Ejecutivo
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018

Concepto	Ejercido 1er. semestre		Variación % 2017 - 2018
	2017	2018	
Poder Ejecutivo	16,501,643,183.3	18,352,124,699.50	11.2
Despacho del Gobernador	3,205,367.4	3,007,192.1	-6.2
Secretaría General de Gobierno	249,034,554.5	236,516,702.0	-5.0
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	606,691,634.0	842,464,439.4	38.9
Secretaría de Educación	9,506,895,262.1	9,563,990,845.7	0.6
Secretaría de Salud Jalisco	57,741,975.3	131,871,664.7	128.4
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	901,885,743.1	1,978,842,938.7	119.4

Secretaría de Desarrollo Económico	156,587,526.5	197,981,980.4	26.4
Secretaría de Turismo	41,564,983.7	106,770,516.8	156.9
Secretaría de Desarrollo Rural	282,653,278.2	336,547,380.9	19.1
Secretaría de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial	116,556,354.6	128,000,679.7	9.8
Secretaría de Desarrollo e Integración Social	541,905,919.8	728,192,302.2	34.4
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	172,503,049.1	164,684,200.7	-4.5
Secretaría de Cultura	110,519,663.3	141,074,569.3	27.6
Secretaría del Trabajo y Previsión Social	125,335,039.7	127,368,114.4	1.6
Secretaría de Movilidad	567,729,351.1	515,190,737.3	-9.3
Fiscalía General del Estado	2,312,783,985.2	2,388,368,088.1	3.3
Procuraduría Social	52,048,761.9	56,640,766.9	8.8
Contraloría del Estado de Jalisco	43,699,319.1	44,289,543.2	1.4
Unidades Administrativas de Apoyo	111,442,347.8	97,106,697.9	-12.9
Tribunal de Arbitraje y Escalafón	20,234,527.1	27,058,368.8	33.7
Aportaciones, Transferencias y Subsidios a Municipios	513,227,039.1	528,759,469.2	3.0
Consejo Económico y Social del Estado de Jalisco para el Desarrollo y la Competitividad	7,397,500.0	7,397,500.0	0.0

Fuente: Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
Cifras preliminares

Otros Poderes y Órganos Autónomos

Los Sectores distintos al Central, es decir Poder Judicial y Poder Legislativo, así como los Órganos Autónomos tuvieron una variación del 47 por ciento al primer semestre del año en curso comparándolo con 2017, los cuales representan 708 mdp destinados al proceso electoral que se llevó a cabo en 2018, dicha variación es principalmente concentrada en el Órgano Autónomo Instituto Electoral y de Participación Ciudadana, teniendo una erogación del 261.7 por ciento mayor en comparación con el año anterior, que equivale a 527 mdp, otro de los Órganos Autónomos con un aumento porcentual notorio es el Tribunal Electoral del Estado de Jalisco, erogando el 46.6 por ciento más en este primer semestre que en el mismo periodo de 2017, teniendo un incremento de 10.6 mdp. Es importante mencionar que el Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Jalisco es un Órgano Autónomo resectorizado del Poder Judicial en 2018 con un monto aprobado 123 mdp, ejerciendo hasta el primer semestre de 2018 un total de 61 mdp.

Clasificador Administrativo
Gasto Programable
Poderes y Autónomos
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 – 2018

Concepto	Ejercido 1er. semestre		Variación % 2017 - 2018
	2017	2018	
Otros Poderes y Autónomos	1,505,373,710.4	2,213,620,847.5	47.0
Poder Legislativo	500,229,322.9	502,147,987.5	0.4
Poder Judicial	678,630,432.6	773,771,815.0	14.0
Órgano Autónomo Comisión Estatal de Derechos Humanos de Jalisco	77,812,136.0	83,598,448.4	7.4
Órgano Autónomo Instituto Electoral y de Participación Ciudadana	201,658,980.3	729,441,098.3	261.7
Órgano Autónomo Instituto de Transparencia, Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de Jalisco	24,106,514.6	29,597,985.6	22.8
Órgano Autónomo Tribunal Electoral del Estado de Jalisco	22,936,323.7	33,633,867.0	46.6
Órgano Autónomo Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Jalisco	-	61,429,645.5	-

Fuente: Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
 Cifras preliminares

Fideicomisos No empresariales y No Financieros

Los fideicomisos públicos al primer semestre del presente año presentaron erogaciones programables por 715 mdp, monto superior en 350 mdp comparando el mismo periodo del año anterior, mostrando así una variación del 95.8 por ciento, siendo aquellos fideicomisos que mayor gasto ejercieron: Alianza para el Campo en el Estado de Jalisco (FACEJ) y el Fideicomiso para Mando Único representando en conjunto el 63.3 por ciento del total del gasto ejercido, es decir 453 mdp. En lo que respecta al incremento de las variaciones porcentuales que se observan, se destaca el Fondo Estatal de Fomento para la Cultura y las Artes (FEFCA), con un incremento en sus erogaciones por 64 mdp, reflejando 228.3 por ciento de variación en comparación al mismo periodo del año anterior. Los fideicomisos que ejercieron un gasto menor en relación con el ejercicio fiscal anterior fueron: Atención a Jaliscienses en el Extranjero con una disminución de 3.5 mdp —lo que representa una disminución porcentual de 53.4 por ciento— y 8.6 mdp menos para la operación del Sistema de Justicia Penal con erogaciones, monto inferior al 36.8 por ciento con relación al año anterior.

Clasificador Administrativo
Fideicomisos No Empresariales y No Financieros
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018

Gasto Programable	Ejercido 1er. Semestre		Variación % 2017 - 2018
	2017	2018	
Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	365,360,756.7	715,428,043.0	95.8
Fideicomiso Alianza para el Campo en el Estado de Jalisco (FACEJ)	0.0	214,987,500.0	-
Fideicomiso Atención a Jaliscienses en el Extranjero	6,556,038.0	3,054,512.0	-53.4
Fideicomiso Ciudad Creativa Digital	16,432,746.0	17,582,746.0	7.0
Fideicomiso Comisión de Filmaciones del Estado de Jalisco	10,750,000.0	0.0	-100.0
Fideicomiso de Administración para la mejora de la Seguridad Vial	0.0	98,118,129.0	-
Fideicomiso de Desarrollo Urbano de Jalisco (FIDEUR)	0.0	1,000,000.0	-
Fideicomiso Fondo Estatal de Fomento para la Cultura y las Artes (FEFCA)	28,036,657.4	92,040,472.2	228.3
Fideicomiso Fondo Evalúa Jalisco	0.0	4,000,000.0	-
Fideicomiso Orquesta Filarmónica de Jalisco (FOFJ)	32,088,134.9	35,438,135.0	10.4
Fideicomiso para la Administración del Programa de Desarrollo Forestal del Estado de Jalisco (FIPRODEFO)	2,174,973.6	2,372,698.5	9.1
Fideicomiso para la operación del Sistema de Justicia Penal	13,775,311.7	8,699,280.0	-36.8
Fideicomiso para Mando Único	255,546,894.8	238,134,570.1	-6.8

Fuente: Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
Cifras preliminares

Otras Entidades Paraestatales y Organismos

Al primer semestre del año en curso, Otras Entidades Paraestatales y Organismos, ejercieron gastos por 15 mmp, teniendo una variación incremental del 7 por ciento respecto al año anterior. El Instituto Jalisciense de las Mujeres tuvo una variación de 92.2 por ciento al alza, debido a que en el periodo mencionado registró erogaciones por 38.9 mdp respecto a los 20.2 mdp ejercidos en 2017. En comparación, el Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco registró en 2018 una variación mayor de 178 por ciento debido a un aumento de 76 mdp. Cabe destacar que estas variaciones son presentadas debido a la prestación de bienes y servicios otorgados por el Programa presupuestario perteneciente a sus Unidades Responsables y por la adhesión del Sistema de Servicios de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Puerto Vallarta, Jalisco (SEAPAL).

Clasificador Administrativo
Otras Entidades Paraestatales y Organismos
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 – 2018

Gasto Programable	Ejercido 1er. Semestre		Variación %
	2017	2018	2017 - 2018
Otras Entidades Paraestatales y Organismos	14,320,706,992.9	15,330,156,593.2	7.0
Escuela de Conservación y Restauración de Occidente	2,893,474.1	2,799,411.1	-3.3
Instituto de la Artesanía Jalisciense	8,489,774.5	8,386,497.7	-1.2
Instituto de la Infraestructura Física Educativa de Jalisco	126,694,421.8	107,744,042.5	-15.0
Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco	42,567,448.9	118,640,303.3	178.7
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos (INEEJAD)	81,588,072.4	76,179,400.5	-6.6
Instituto Jalisciense de Asistencia Social	14,925,999.9	14,926,000.0	0.0
Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses	82,003,999.9	89,403,272.3	9.0
Instituto Jalisciense de las Mujeres	20,275,792.0	38,975,650.7	92.2
Sistema de Servicios de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Puerto Vallarta, Jalisco (SEAPAL)	0.0	10,000,000.0	-

Fuente: Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
 Cifras preliminares

Gasto Programable por Clasificador Funcional

La distribución de los gastos según las actividades que realizan las dependencias y entidades paraestatales con base a los propósitos u objetivos socioeconómicos que persiguen, según la naturaleza de los servicios gubernamentales brindados a la población se refleja en la Clasificación Funcional del Gasto.

Así, se identifica el presupuesto destinado a las acciones propias de la gestión gubernamental, desarrollo social desarrollo económico y otras acciones no clasificadas en las antes mencionadas, así como los programas y proyectos relacionados con lo previamente descrito.

Clasificador Funcional
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 – 2018

Concepto	Ejercido 1er. Semestre		Variación %
	2017	2018	2017 - 2018
Total	32,693,084,643.4	36,611,330,183.3	12.0
Gobierno	5,843,071,244.8	6,828,842,059.1	16.9
Desarrollo Social	25,011,163,203.3	26,941,189,943.7	7.7
Desarrollo Económico	1,325,623,156.1	2,312,538,699.7	74.4
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	513,227,039.1	528,759,480.7	3.0

Fuente: Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
 Cifras preliminares

Finalidad de Gobierno

Dentro del Gasto Programable al primer semestre se ejercieron para las cuestiones de carácter legislativo, procuración e impartición de justicia, asuntos con el exterior, asuntos hacendarios, organización de procesos electorales, la regulación y normatividad aplicable a los particulares y al propio sector público, así como la administración interna del sector público, la cantidad de 6.8 mmp, monto superior por 16.9 por ciento al ejercido en el mismo periodo del año anterior. Entre aquéllas con mayor gasto ejercido, es posible destacar los servicios policiacos de la Función Asuntos de Orden Público y de Seguridad, con erogaciones por 1.5 mmp; aún así, presenta un decremento del 6.5 por ciento en relación al mismo periodo del ejercicio fiscal anterior respecto a las variaciones que se observan al comparar el mismo periodo al año anterior. Además, se observan erogaciones en el primer semestre por 146 mdp para Asuntos Financieros que comprende las actividades de normatividad, reglamentación y operación de la política financiera, mostrando una variación por 301.1 por ciento. Por otro lado, la planeación, supervisión, control y organización de acciones inherentes a los procesos electorales significaron gastos al periodo por 728 mdp, teniendo una variación al alza de de 265.7 a causa del proceso electoral que se llevo a cabo el primer semestre del año en curso. Por otra parte, la Preservación y Cuidado al Patrimonio Público, manifestó la mayor disminución en puntos porcentuales, en comparación al mismo periodo del ejercicio fiscal anterior, erogando 5.4 mdp, cantidad menor por un 57.7 por ciento.

Clasificador Funcional Finalidad Gobierno Jalisco (Pesos Corrientes) 2017 – 2018

Concepto	Ejercido 1er. Semestre		Variación % 2017 - 2018
	2017	2018	
Gobierno	5,843,071,244.8	6,828,842,059.1	16.9
Legislación	500,229,322.9	502,147,987.5	0.4
Legislación	355,465,383.4	351,910,729.5	-1.0
Fiscalización	144,763,939.5	150,237,258.0	3.8
Justicia	2,226,104,484.2	2,540,308,528.9	14.1
Impartición de Justicia	819,931,287.0	992,284,762.4	21.0
Procuración de Justicia	655,862,513.1	709,665,096.2	8.2
Reclusión y Readaptación Social	671,835,553.3	715,009,559.1	6.4
Derechos Humanos	78,475,130.7	123,349,111.1	57.2
Coordinación de la Política de Gobierno	513,583,005.4	1,001,706,009.8	95.0
Presidencia / Gubernatura	115,642,567.2	100,113,890.1	-13.4
Política Interior	24,257,516.0	38,407,357.5	58.3
Preservación y Cuidado del Patrimonio Público	12,987,237.3	5,496,467.7	-57.7

**Clasificador Funcional
Finalidad Gobierno
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 – 2018**

Concepto	Ejercido 1er. Semestre		Variación % 2017 - 2018
	2017	2018	
Función Pública	57,690,506.7	48,289,543.2	-16.3
Asuntos Jurídicos	34,622,629.7	38,844,355.3	12.2
Organización de Procesos Electorales	199,306,551.3	728,816,098.4	265.7
Población	0.0	0.0	0.0
Territorio	12,782,949.7	12,273,618.2	-4.0
Otros	56,293,047.2	29,464,679.1	-47.7
Relaciones Exteriores	1,742,152.0	0.0	-100.0
Relaciones Exteriores	1,742,152.0	0.0	-100.0
Asuntos Financieros y Hacendarios	331,997,508.4	464,584,997.5	39.9
Asuntos Financieros	36,600,377.5	146,785,992.0	301.1
Asuntos Hacendarios	295,397,130.8	317,799,005.4	7.6
Seguridad Nacional	0.0	0.0	0.0
Defensa	0.0	0.0	0.0
Marina	0.0	0.0	0.0
Inteligencia para la Preservación de la Seguridad Nacional	0.0	0.0	0.0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad	1,875,356,934.5	1,819,495,909.0	-3.0
Policía	1,673,650,417.9	1,564,492,046.4	-6.5
Protección Civil	76,526,294.5	77,336,739.4	1.1
Otros Asuntos de Orden Público y Seguridad	125,180,222.0	177,667,123.1	41.9
Sistema Nacional de Seguridad Pública	0.0	0.0	0.0
Otros Servicios Generales	394,057,837.1	500,598,626.1	27.0
Servicios Registrales, Administrativos y Patrimoniales	307,928,457.5	401,456,978.7	30.4
Servicios Estadísticos	18,591,507.5	18,641,507.4	0.3
Servicios de Comunicación y Medios	10,017,972.7	0.0	-100.0
Acceso a la Información Pública Gubernamental	57,519,899.2	80,500,139.9	40.0
Otros	0.0	0.0	0.0

Fuente: Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
Cifras preliminares

Finalidad de Desarrollo Social

Las erogaciones al primer semestre del año en curso encaminadas a la prestación de servicios públicos para incrementar el bienestar de los jaliscienses, con el fin de favorecer el acceso a mejores servicios educativos, recreativos, culturales y otras manifestaciones sociales; salud, protección social, vivienda, servicios urbanos y rurales básicos, así como de protección ambiental, representan un total de 26.9 mmp mostrando una variación del 7.7 por ciento, en comparación al mismo periodo de 2017. Entre aquéllas subfunciones que mayor variación porcentual al alza presentaron en relación al año anterior se encuentra Desarrollo Regional con un 96.7 por ciento más de gasto ejercido, Protección Social en

Salud con 171.5 puntos porcentuales al alza y finalmente, Otros asuntos sociales presentan incrementos de 173.8 para el periodo anteriormente mencionado.

Clasificador Funcional
Finalidad Desarrollo Social
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 – 2018

Concepto	Ejercido 1er. Semestre		Variación
	2017	2018	Total % 2017 - 2018
Desarrollo Social	25,011,163,203.3	26,941,189,943.7	7.7
Protección Ambiental	598,627,176.2	406,343,304.3	-32.1
Ordenación de Desechos	0.0	0.0	0.0
Administración del Agua	462,567,048.4	258,640,326.6	-44.1
Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y Alcantarillado	0.0	0.0	0.0
Reducción de la Contaminación	28,533,731.1	18,477,017.8	-35.2
Protección de la Diversidad Biológica y del Paisaje	57,125,184.1	76,852,829.7	34.5
Otros de Protección Ambiental	50,401,212.4	52,373,130.1	3.9
Vivienda y Servicios a la Comunidad	723,235,064.7	1,399,353,366.3	93.5
Urbanización	12,306,159.7	1,000,000.0	-91.9
Desarrollo Comunitario	0.0	0.0	0.0
Abastecimiento de Agua	0.0	0.0	0.0
Alumbrado Público	0.0	0.0	0.0
Vivienda	0.0	0.0	0.0
Servicios Comunales	0.0	0.0	0.0
Desarrollo Regional	710,928,904.9	1,398,353,366.3	96.7
Salud	5,813,386,253.0	6,189,107,982.1	6.5
Prestación de Servicios de Salud a la Comunidad	1,049,293,211.3	870,382,287.4	-17.1
Prestación de Servicios de Salud a la Persona	3,017,981,538.2	3,187,623,188.2	5.6
Generación de Recursos para la Salud	8,109,937.9	0.0	-100.0
Rectoría del Sistema de Salud	296,237,699.5	804,235,917.8	171.5
Protección Social en Salud	1,441,763,866.0	1,326,866,588.5	-8.0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	435,288,319.9	535,823,194.8	23.1
Deporte y Recreación	215,010,170.2	203,831,209.6	-5.2
Cultura	193,718,502.7	291,955,724.1	50.7
Radio, Televisión y Editoriales	26,559,646.9	40,036,261.0	50.7
Asuntos Religiosos y Otras Manifestaciones Sociales	0.0	0.0	0.0
Educación	16,637,466,123.0	17,152,424,184.1	3.1
Educación Básica	8,703,446,398.0	8,491,395,891.7	-2.4
Educación Media Superior	647,321,400.3	773,843,283.1	19.5
Educación Superior	6,028,146,961.4	6,435,687,516.5	6.8
Posgrado	0.0	0.0	0.0
Educación para Adultos	81,588,072.4	76,179,400.5	-6.6
Otros Servicios Educativos y Actividades Inherentes	1,176,963,290.7	1,375,318,092.0	16.9
Protección Social	779,356,088.6	1,192,967,419.3	53.1
Enfermedad e Incapacidad	0.0	0.0	0.0
Edad Avanzada	0.0	0.0	0.0
Familia e Hijos	0.0	0.0	0.0
Desempleo	0.0	0.0	0.0
Alimentación y Nutrición	364,569,437.8	545,917,523.1	49.7
Apoyo Social para la Vivienda	0.0	0.0	0.0
Indígenas	2,919,469.9	3,294,517.2	12.8
Otros Grupos Vulnerables	393,137,649.5	625,791,226.7	59.2
Otros de Seguridad Social y Asistencia Social	18,729,531.2	17,964,152.1	-4.1

**Clasificador Funcional
Finalidad Desarrollo Social
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 – 2018**

Concepto	Ejercido 1er. Semestre		Variación Total % 2017 - 2018
	2017	2018	
Otros Asuntos Sociales	23,804,177.6	65,170,492.6	173.8
Otros Asuntos Sociales	23,804,177.6	65,170,492.6	173.8

Fuente: Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
Cifras preliminares

Finalidad de Desarrollo Económico

Dentro del Gasto Programable por Clasificador Funcional, la finalidad que comprende los programas, actividades y proyectos relacionados con la promoción del desarrollo económico y fomento a la producción agropecuaria, agroindustrial, acuacultura, pesca, desarrollo hidroagrícola y fomento forestal, así como la producción y prestación de bienes y servicios públicos, en forma complementaria a los ofertados de los particulares, erogaron un monto por 2.3 mmp al primer semestre del año actual, mostrando una variación del 74.4 por ciento en relación al mismo periodo del año anterior. El incremento se vió reflejado en acciones relacionadas con la construcción, explotación, utilización y mantenimiento de sistemas e instalaciones del transporte por carretera erogando cantidades por 678.6 mdp lo que significa un aumento porcentual de 239.2, así como asuntos ferroviarios con gastos por 263.2 mdp en el año en curso, representando 109.1 por ciento más de egresos en comparación a 2017; finamente innovación perteneciente a Ciencia y Tecnología, ejerció recursos que en suma alcanzan los 36.3 mdp, reflejando variaciones en comparación del primer semestre del año anterior por 118.1 por ciento.

**Clasificador Funcional
Finalidad Desarrollo Económico
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 – 2018**

Concepto	Ejercido 1er. Semestre		Variación % 2017 - 2018
	2017	2018	
Desarrollo Económico	1,325,623,156.1	2,312,538,699.7	74.4
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	321,796,180.8	296,420,331.1	-7.9
Asuntos Económicos y Comerciales en General	281,771,074.8	251,242,712.0	-10.8
Asuntos Laborales Generales	40,025,105.9	45,177,619.1	12.9
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	282,653,278.2	551,534,880.9	95.1
Agropecuaria	267,656,247.8	536,095,667.1	100.3

Clasificador Funcional
Finalidad Desarrollo Económico
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 – 2018

Concepto	Ejercido 1er. Semestre		Variación % 2017 - 2018
	2017	2018	
Silvicultura	0.0	0.0	0.0
Acuicultura, Pesca y Caza	14,997,030.3	15,439,213.8	2.9
Agroindustrial	0.0	0.0	0.0
Hidroagrícola	0.0	0.0	0.0
Apoyo Financiero a la Banca y Seguro Agropecuario	0.0	0.0	0.0
Combustibles y Energía	0.0	0.0	0.0
Carbón y Otros Combustibles Minerales Sólidos	0.0	0.0	0.0
Petróleo y Gas Natural (Hidrocarburos)	0.0	0.0	0.0
Combustibles Nucleares	0.0	0.0	0.0
Otros Combustibles	0.0	0.0	0.0
Electricidad	0.0	0.0	0.0
Energía no Eléctrica	0.0	0.0	0.0
Minería, Manufacturas y Construcción	0.0	0.0	0.0
Extracción de Recursos Minerales excepto los Combustibles			
Minerales	0.0	0.0	0.0
Manufacturas	0.0	0.0	0.0
Construcción	0.00	0.0	0.0
Transporte	574,170,063.6	1,212,388,874.9	111.2
Transporte por Carretera 1_/	200,086,638.5	678,607,701.3	239.2
Transporte por Agua y Puertos	0.0	0.0	0.0
Transporte por Ferrocarril	125,934,896.4	263,267,035.5	109.1
Transporte Aéreo	0.0	0.0	0.0
Transporte por Oleoductos y Gasoductos y Otros			
Sistemas de			
Transporte	0.0	0.0	0.0
Otros Relacionados con Transporte	248,148,528.6	270,514,137.9	9.0
Comunicaciones	0.0	0.0	0.0
Comunicaciones	0.0	0.0	0.0
Turismo	41,564,983.7	106,770,516.8	156.9
Turismo	41,564,983.7	106,770,516.8	156.9
Hoteles y Restaurantes	0.0	0.0	0.0
Ciencia, Tecnología e Innovación	105,438,649.6	145,424,095.7	37.9
Investigación Científica	0.0	0.0	0.0
Desarrollo Tecnológico	83,344,763.0	106,275,146.2	27.5
Servicios Científicos y Tecnológicos	5,438,604.0	2,767,418.9	-49.1
Innovación	16,655,282.6	36,381,530.5	118.4
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.0	0.0	0.0
Comercio, Distribución, Almacenamiento y Depósito	0.0	0.0	0.0
Otras Industrias	0.0	0.0	0.0
Otros Asuntos Económicos	0.0	0.0	0.0

En 2018 se agrega el Programa Presupuestario: Programa de mejora de la Seguridad Vial en la Finalidad: Desarrollo Económico

Fuente: Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
 Cifras preliminares

Finalidad Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores

Esta finalidad corresponde a aquellas actividades que no son etiquetadas en las funciones mencionadas anteriormente, percibe todos aquellos pagos de compromisos inherentes a la contratación de la Deuda, es decir, transferencias, participaciones y aportaciones entre diferentes niveles y órdenes de gobierno; en estas cuestiones se registraron cambios mínimos, teniendo un variación del 3 por ciento, lo que es equivalente a 15 mdp correspondientes a la Subfunción Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno, mientras que en los otros rubros no se presentó alguna variación.

Clasificador Funcional Finalidad Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores Jalisco (Pesos Corrientes) 2017 - 2018

Concepto	Ejercido 1er. Semestre		Variación % 2017 - 2018
	2017	2018	
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	513,227,039.1	528,759,480.7	3.0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.0	0.0	0.0
Deuda Pública Interna	0.0	0.0	0.0
Deuda Pública Externa	0.0	0.0	0.0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	513,227,039.1	528,759,480.7	3.0
Transferencias entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.0	0.0	0.0
Participaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.0	11.5	-
Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	513,227,039.1	528,759,469.2	3.0
Saneamiento del Sistema Financiero	0.0	0.0	0.0
Saneamiento del Sistema Financiero	0.0	0.0	0.0
Apoyos IPAB	0.0	0.0	0.0
Banca de Desarrollo	0.0	0.0	0.0
Apoyo a los programas de reestructura en unidades de inversión (UDIS)	0.0	0.0	0.0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.0	0.0	0.0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.0	0.0	0.0

Fuente: Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas
Cifras preliminares

Gasto Programable en Clasificación Económica

Es un instrumento que permite registrar de manera ordenada, sistemática y homogénea las compras, los pagos y las erogaciones autorizadas en capítulos, conceptos y partidas, alcanza a todas las transacciones que realizan los entes públicos para obtener bienes y servicios que se utilizan en la prestación de servicios públicos.

En el Ejercicio fiscal vigente se presupuestó para la operación de la estructura gubernamental, un total de 85.6 mmp; de los cuales al primer semestre se han erogado 23.1 mmp en gasto corriente, observando un 27 por ciento ejercido hasta el momento; en tanto que para gastos de capital se estimaron 6.5 mmp anuales, de los que se han erogado al periodo 3.6 mmp, mostrando el 56 por ciento gastado al periodo. Por otra parte, en 2018 se estimaron 588 mdp en lo que respecta a la amortización de la Deuda; 800 mp Pensiones y Jubilaciones; y 15.5 mmp para Participaciones, de los cuales se observaron erogaciones mínimas.

**Clasificador Económico
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018**

Concepto	Ejercido 1er. Semestre		Variación % 2017 - 2018
	2017	2018	
Total	32,693,084,643.4	36,611,330,183.3	12.0
Gasto Corriente	21,729,342,899.4	23,152,436,672.3	6.5
Servicios Personales	18,611,223,000.1	19,239,007,362.3	3.4
Sector	18,611,223,000.1	19,239,007,362.3	3.4
Poder Legislativo 1_/	0.0	136,807,918.5	-
Poder Judicial	546,093,806.3	624,418,810.8	14.3
Órganos Autónomos	167,156,890.3	413,069,298.6	147.1
Poder Ejecutivo	17,897,972,303.4	18,064,711,334.4	0.9
Dependencias	12,597,212,068.8	12,556,102,623.0	-0.3
Otras Entidades Paraestatales y Organismos	5,273,118,368.4	5,468,798,229.2	3.7
Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	27,641,866.1	39,810,482.0	44.0
Gastos de Operación	3,118,119,899.2	3,913,429,310.0	25.5
Materiales y suministros	1,331,364,930.8	1,416,265,306.0	6.4
Servicios Generales	1,786,754,968.4	2,497,164,004.0	39.8
Pensiones y Jubilaciones	316,665.0	312,527.3	-1.3
Subsidios, transferencias y aportaciones	7,944,582,026.8	8,812,505,801.6	10.9
Participaciones	0.0	0.0	0.0
Ayudas y Otros Gastos	806,466,134.6	1,008,875,470.6	25.1
Gasto Capital	2,212,376,917.5	3,637,199,711.3	64.4
Inversión Física	1,164,039,908.6	2,210,122,214.7	89.9
Directa	1,156,039,908.6	2,174,622,214.7	88.1
Subsidios, transferencias y aportaciones	8,000,000.0	35,500,000.0	343.8
Otros Gastos de Capital	1,048,337,008.8	1,427,077,496.5	36.1
Directa	0.0	0.0	0.0
Transferencias	496,346,288.6	716,063,691.0	44.3
Gobierno Municipal	551,990,720.2	711,013,805.5	28.8

En 2017 se considera Asignaciones presupuestales al Poder Legislativo para la Partida Específica 4124 (Trasferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas).

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

Cifras preliminares

Gasto Corriente

En el primer semestre del año en curso, las erogaciones en bienes y servicios destinados a la realización de actividades administrativas y de operación requeridas para el funcionamiento normal de las dependencias alcanzaron un monto total ejercido de 23.1

mmp, reflejando una variación del 6.5 por ciento con relación al mismo periodo del año anterior. Del total del gasto al periodo, 19.2 mmp fueron ejercidos para las remuneraciones del personal al servicio de los entes públicos con cifras de 136.8 mdp por el Poder Legislativo, 624.4 mdp por el Poder Judicial y 18 mmp por el Poder Ejecutivo, mientras que los Órganos Autónomos erogaron un total de 413 mdp. Finalmente, los gastos de operación aumentaron este año 25.5 por ciento, que equivale a 795.3 mmp en comparación del año anterior; además se incrementaron los gastos por la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas, lo que significa un 6.4 por ciento más en comparación a 2017; mientras que para cubrir el costo de todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público, así como servicios oficiales, el aumento para el primer semestre fue de 39.8 por ciento.

Clasificador Económico
Gasto Programable
Gasto Corriente
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018

Concepto	Ejercido 1er. Semestre		Variación % 2017 - 2018
	2017	2018	
Gasto Corriente	21,729,342,899.4	23,152,436,672.3	6.5
Servicios Personales	18,611,223,000.1	19,239,007,362.3	3.4
Sector	18,611,223,000.1	19,239,007,362.3	3.4
Poder Legislativo 1_/	0.0	136,807,918.5	-
Poder Judicial	546,093,806.3	624,418,810.8	14.3
Órganos Autónomos	167,156,890.3	413,069,298.6	147.1
Poder Ejecutivo	17,897,972,303.4	18,064,711,334.4	0.9
Dependencias	12,597,212,068.8	12,556,102,623.0	-0.3
Otras Entidades Paraestatales y Organismos	5,273,118,368.4	5,468,798,229.2	3.7
Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	27,641,866.1	39,810,482.0	44.0
Gastos de Operación	3,118,119,899.2	3,913,429,310.0	25.5
Materiales y suministros	1,331,364,930.8	1,416,265,306.0	6.4
Servicios Generales	1,786,754,968.4	2,497,164,004.0	39.8

En 2017 se considera Asignaciones presupuestales al Poder Legislativo para la Partida Específica 4124 (Trasferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas).

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

Cifras preliminares

Gasto de Capital

La inversión física incrementó mil millones de pesos, es decir 89.9 por ciento; lo que corresponde a 2.1 mdp en Inversión directa y 35 mdp en subsidios, transferencias y aportaciones, que representan 88.1 y 343.8 por ciento respectivamente conforme a 2017. Por su parte Otros Gastos de Capital, aumentaron 378 mdp observando una variación del

36.1 por ciento, es decir 378 mdp desagregados en Transferencias, y Gobierno Municipal; con 219 y 159 mdp de aumento, que representan una variación en 2018 de 44.3 y 28.8 por ciento.

Clasificador Económico
Gasto de Capital
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018

Concepto	Ejercido 1er. Semestre		Variación % 2017 - 2018
	2017	2018	
Gasto Capital	2,212,376,917.5	3,637,199,711.3	64.4
Inversión Física	1,164,039,908.6	2,210,122,214.7	89.9
Directa	1,156,039,908.6	2,174,622,214.7	88.1
Subsidios, transferencias y aportaciones	8,000,000.0	35,500,000.0	343.8
Otros Gastos de Capital	1,048,337,008.8	1,427,077,496.5	36.1
Directa	0.0	0.0	0.0
Transferencias	496,346,288.6	716,063,691.0	44.3
Gobierno Municipal	551,990,720.2	711,013,805.5	28.8

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.
 Cifras preliminares

Otros Gastos

Este apartado se conforma por Pensiones y Jubilaciones mostrando un gasto ejercido al primer semestre del año en curso de 312 mp, observando un decremento del 1.3 por ciento en relación al mismo periodo en 2017, mientras que los Subsidios, Transferencias y Aportaciones presentan un ejercicio de 8.8 mmp lo cual significa una variación al alza del 10.9 por ciento en relación al periodo previamente mencionado, por otro lado las Ayudas y Otros Gastos manifestaron un incremento del 25.1 por ciento con erogaciones al primer semestre de 1 mmp, monto superior en 202.4 mdp en comparación al año anterior.

Clasificador Económico
Subsidios, Transferencias y Aportaciones
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018

Concepto	Ejercido 1er. Semestre		Variación % 2017 - 2018
	2017	2018	
Subsidios, transferencias y aportaciones	7,944,582,026.8	8,812,505,801.6	10.9
Ayudas y Otros Gastos	806,466,134.6	1,008,875,470.6	25.1
Pensiones y Jubilaciones	316,665.0	312,527.3	-1.3

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.
 Cifras preliminares

Clasificación del gasto por Sector Central

En esta clasificación, las Unidades Responsables vinculan sus programas presupuestarios a los Temas Centrales del Plan Estatal de Desarrollo (PED), agrupando los principales problemas públicos que afectan el desarrollo de Jalisco. De los 24 Temas del PED, destacan el Sistema Educativo alineado al eje de Educación de Calidad con un presupuesto aprobado de 43 mmp lo que significa un 39 por ciento de avance ejercido, Gestión Pública y Salud —temas alineados al eje de Equidad de Oportunidades— con 25.8 mmp que representa 53 por ciento y 13.5 mmp lo cual equivale al 46 por ciento; estos tres temas representan el 76 por ciento del total del presupuesto aprobado en el ejercicio fiscal 2018, y al primer semestre del año en curso han erogado 36.7 mmp.

En lo que respecta al Sistema Educativo, catorce Unidades Responsables contribuyen con sus programas presupuestarios a este tema destacando la Secretaría de Educación con presupuesto aprobado de 29.2 mmp y la Universidad de Guadalajara con 11.3 mmp, representando el 94 por ciento del total de su presupuesto autorizado al Sistema Educativo. De estos 40.5 mmp, la SEJ ha ejercido al primer semestre un 33 por ciento, en tanto que la UdeG un 54 por ciento. La UR que ha ejercido más del 90 por ciento de su presupuesto aprobado es la Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología quien de 138 mdp ha erogado 125.5 mdp al primer semestre, mientras que el Instituto de la Infraestructura Física Educativa de Jalisco de los 559.8 mdp solo ha ejercido 107.7 mdp observando únicamente un 19 por ciento en relación con su presupuesto aprobado.

Clasificador del Gasto por Sector Central Temas Plan Estatal de Desarrollo Sistema Educativo Central y UdG Jalisco (Pesos Corrientes) 2018

Concepto	2018	
	Aprobado anual	Ejercido 1er. Semestre
Colegio de Bachilleres del Estado De Jalisco	431,693,847.0	320,977,392.7
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Jalisco	406,744,499.0	248,132,568.0
Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica del Estado de Jalisco	290,334,183.0	134,391,012.5
Escuela de Conservación Y Restauración de Occidente	5,398,822.0	2,799,411.1
Instituto de Formación para el Trabajo del Estado de Jalisco (IDEFT)	102,405,575.0	62,122,252.0
Instituto de la Infraestructura Física Educativa de Jalisco	559,893,585.0	107,744,042.5
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos (INEEJAD)	151,162,404.0	76,179,400.5
Instituto Tecnológico José Mario Molina Pasquel y Henríquez	279,678,058.0	113,300,633.0
Secretaría de Educación	29,212,013,159.7	9,563,990,845.7

Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	138,279,740.0	125,535,251.2
Universidad de Guadalajara	11,380,311,741.1	6,152,993,811.8
Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara	13,718,093.0	6,287,459.3
Universidad Tecnológica de Jalisco	43,635,390.0	23,896,698.9
Universidad Tecnológica de la Zona Metropolitana de Guadalajara	19,936,708.0	9,968,353.9
Total	43,035,205,804.8	16,948,319,133.6

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.
Cifras preliminares

Al tema transversal de Gestión Pública contribuyen diez Unidades Responsables; de éstas, quienes mayor presupuesto aprobado anual obtuvieron, fueron las Participaciones con 15.5 mmp, Aportaciones, Transferencias y Subsidios a Municipios con 4.7 mmp y Deuda Pública con 2.7 mmp; de los cuales, sus aportaciones son destinados a programas administrativos y representan conjuntamente un 89 por ciento del presupuesto aprobado para el tema de Gestión Pública. Por otra parte, las Aportaciones Transferencias y Subsidios a Municipios presentan un 78 por ciento del presupuesto ejercido al primer semestre del año actual, mientras la Contraloría del Estado de Jalisco solo ha erogado el 20.15 por ciento de su presupuesto aprobado de 7.1 mdp.

Clasificador del Gasto por Sector Central
Temas Plan Estatal de Desarrollo
Gestión Pública
Jalisco (Pesos Corrientes)
2018

Concepto	2018	
	Aprobado anual	Ejercido 1er. Semestre
Aportaciones, Transferencias y Subsidios a Municipios	4,778,406,000.0	3,739,498,381.2
Contraloría del Estado de Jalisco	7,197,321.0	1,450,615.5
Deuda Pública	2,718,634,457.7	1,140,353,323.4
Fideicomiso Fondo Evalúa Jalisco	2,000,000.0	4,000,000.0
Instituto de Información, Estadística y Geográfica del Estado de Jalisco	37,283,015.0	18,641,507.4
Instituto de Transparencia, Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de Jalisco	56,273,929.1	29,597,985.6
Participaciones	15,543,069,229.9	7,636,713,636.3
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	2,093,711,614.2	844,901,062.7
Secretaría General de Gobierno	337,045,514.3	143,729,170.0
Unidades Administrativas de Apoyo	228,318,421.7	97,106,697.9
Total	25,801,939,503.2	13,655,992,380.2

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.
Cifras preliminares

Finalmente, al tema de Salud aportan trece Unidades Responsables, en donde un 96 por ciento del total presupuestado se concentra —en suma— en el O.P.D Servicios de Salud Jalisco, el Régimen Estatal de Protección Social en Salud de Jalisco y el O.P.D. Hospital Civil de Guadalajara con 4.8 mmp, 4.5 mmp y 3.2 mmp aprobados respectivamente. En

tanto que, al primer semestre, se observó una erogación de estas UR del 58, 29 y 50 por ciento con relación al presupuesto aprobado para el año actual.

**Clasificador del Gasto por Sector Central
Temas Plan Estatal de Desarrollo
Salud
Jalisco (Pesos Corrientes)
2018**

Concepto	2018	
	Aprobado anual	Ejercido 1er. Semestre
Comisión de Arbitraje Médico del Estado de Jalisco	9,536,114.0	5,568,057.0
Consejo Estatal de Trasplantes de Órganos y Tejidos	14,262,990.0	6,881,495.1
Instituto Jalisciense de Cancerología	105,607,858.0	31,966,101.6
O.P.D. Hospital Civil de Guadalajara	3,727,942,173.8	1,859,531,579.0
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco	4,815,085,343.3	2,769,638,250.0
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco (Comisión para la Protección contra Riesgos Sanitarios del Estado de Jalisco)	37,089,299.0	24,592,927.1
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco (Instituto Jalisciense c Alivio del Dolor y Cuidados Paliativos)	8,590,653.0	4,295,326.5
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco (Instituto Jalisciense de Salud Mental)	106,789,633.0	53,394,816.4
Régimen Estatal de Protección Social en Salud de Jalisco	4,558,676,120.0	1,302,273,661.4
Secretaría de Salud Jalisco	89,000,361.0	79,760,377.6
Secretaría de Salud Jalisco (Consejo Estatal Contra las Adicciones en Jalisco)	81,649,831.7	29,667,156.6
Secretaría de Salud Jalisco (Consejo Estatal para la Prevención de Accidentes)	25,145,393.7	14,662,292.3
Secretaría de Salud Jalisco (Consejo Estatal para la Prevención del Síndrome de Inmunodeficiencia Adquirida (VIH))	19,280,381.8	7,781,838.1
Total	13,598,656,152.4	6,190,013,879.1

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.
Cifras preliminares

Entre los temas a los cuales se les ha otorgado menos recursos en el presupuesto aprobado, figuran Igualdad de Género e Innovación que pertenecen al Eje Temas Transversales con 30.1 mdp y 74 mdp respectivamente, así como Turismo, perteneciente al eje Economía Próspera, a quien se le asignaron 165.3 mdp respectivamente.

En lo que respecta al tema Igualdad de Género, solo a una Unidad Responsable se le destina el 100 por ciento del presupuesto aprobado, siendo ésta el Instituto Jalisciense de las Mujeres, destacando erogaciones al primer semestre de 36 mdp una variación lo que representa un 20 por ciento adicional, en relación con el presupuesto aprobado para este año, esto debido a la creación del programa Fortalecimiento Institucional en Temas de Igualdad y Perspectiva de Género.

Para el tema de Innovación, se destacan la Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología con 64.2 mdp aprobados al año, ejerciendo al primer semestre del año en curso 57 por

ciento del monto total. Por último, en el tema Turismo, la UR Secretaria de Turismo tiene un presupuesto aprobado de 165.3 mdp de los cuales se ha ejercido un 65 por ciento hasta el periodo en cuestión.

**Clasificador del Gasto por Sector Central
Temas Plan Estatal de Desarrollo
Jalisco (Pesos Corrientes)
2018**

Concepto	2018	
	Aprobado anual	Ejercido 1er. Semestre
Instituto Jalisciense de las Mujeres	30,115,628.1	36,037,013.8
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	64,227,375.5	36,381,530.5
Secretaría de Turismo	165,377,156.3	106,770,516.8
Total	30,115,628.1	36,037,013.8

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.
Cifras preliminares

Clasificación del Gasto Programático

La clasificación programática es originada con el objetivo de establecer y organizar los Programas Presupuestarios de los entes públicos, de esta forma son identificados aspectos importantes que nos ayudan a verificar la realización y consecución de los ya mencionados, dichos Programas se categorizan conforme a sus objetivos, siendo estos de Valor Público, Prioritarios o Administrativos.

Las erogaciones que se han destinado a las Unidades Responsables (UR) en el presupuesto de egresos aprobado para la realización de programas de valor público y prioritarios es de 78.9 mmp lo que representa el 73 por ciento del total de las erogaciones programadas para el ejercicio fiscal del año actual.

Las Instituciones Públicas que cuentan con mayor presupuesto aprobado —considerando que el 100 por ciento éste se destina a programas de valor público y prioritarios— destacan la Universidad de Guadalajara con 11.3 mmdp, el Organismo Público Descentralizado Servicios de Salud Jalisco con 4.8 mmdp, el Régimen Estatal de Protección Social en Salud de Jalisco con 4.5 mmdp, el O.P.D. Hospital Civil de Guadalajara con 3.7 mmdp, la Secretaria de Desarrollo e Integración Social con 1.7 mmdp, y el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia, Jalisco (DIF Jalisco), con un egreso presupuestario aprobado de 1 mmp respectivamente, representando en conjunto un 25 por ciento al total del presupuesto aprobado para el ejercicio fiscal 2018. De estos 27 mmp autorizados se han ejercido al primer semestre del año actual 13.4 mmp, representando un 49 por ciento erogado. Las UR

que cuentan con menor presupuesto aprobado para su ejercicio en este año fiscal en relación al monto total, son el Consejo Estatal para la Cultura y las Artes de la Secretaría de Cultura, y la Procuraduría de la Defensa Fiscal y Administrativa del Estado de Jalisco y Sus Municipios, con montos de 1 mdp para cada una; destacado que, de este monto, sólo el Consejo Estatal para la Cultura y las Artes ha erogado 363 mp al primer semestre del presente año, mientras que la Procuraduría no ha mostrado avances financieros en dicho periodo.

**Clasificador del Gasto Programático
Programas de Valor Público y Prioritarios
Jalisco (Pesos Corrientes)
2018**

Unidad Responsable	2018	
	Presupuesto Aprobado	Ejercido 1er. Semestre
Secretaría de Educación	28,591,736,924.5	8,882,806,874.0
Universidad de Guadalajara	11,380,311,741.1	6,152,993,811.8
Fiscalía General del Estado	5,873,643,839.0	2,295,865,119.1
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco	4,815,085,343.3	2,769,638,250.0
Régimen Estatal de Protección Social en Salud de Jalisco	4,558,676,120.0	1,302,273,661.4
O.P.D. Hospital Civil de Guadalajara	3,727,942,173.8	1,859,531,579.0
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	3,118,679,243.6	1,888,525,208.1
Secretaría de Desarrollo e Integración Social	1,704,058,318.7	719,815,240.1
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia "Jalisco" (DIF)	1,089,969,886.0	671,187,705.3
Secretaría de Cultura (Consejo Estatal para la Cultura y las Artes)	1,003,017.0	363,979.9
Procuraduría de la Defensa Fiscal y Administrativa del Estado de Jalisco y Sus Municipios	1,000,000.0	-

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.
Cifras preliminares

Respecto a las Instituciones Públicas que han ejercido al primer semestre del año en curso más del 80 por ciento de su presupuesto aprobado se encuentran el Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco quien ha ejercido 92 por ciento de su presupuesto total, la Secretaria de Saludo Jalisco con 90 por ciento erogado y el Sistema de Tren Eléctrico Urbano (SITEUR) con egresos de 84 por ciento de su presupuesto anual. En caso contrario entre las Unidades Responsables que han ejercido menos del 20 por ciento se encuentran el Fideicomiso para la operación del Sistema de Justicia Penal que únicamente ha ejercido 8 mdp de los 50 aprobados para este ejercicio fiscal — lo que representa un 16 por ciento— y el consejo Estatal de Promoción Económica quien de los 40.4 mdp, sólo ha presentado egresos por 4 mdp —que en términos porcentuales significa 9.9 por ciento—.

Eficacia Presupuestal

Para un ejercicio responsable de los recursos públicos, la eficacia del gasto es un elemento fundamental, ya que es una muestra de la fiscalización y asignación transparente del presupuesto de egresos.

Este análisis tiene como propósito evaluar las Unidades Responsables que mejor ejercieron su presupuesto en programas de valor público y prioritarios en relación con el primer trimestre del año en curso, llegando a obtener entre un 90.1 al 100 por ciento en ejecución de lo programado a erogar en el periodo mencionado.

En términos de eficacia destacan cincuenta y cinco dependencias que ejercieron competentemente su presupuesto conforme a la programación que realizaron para el primer semestre. En ese sentido, las Unidades que son responsables de programas prioritarios y de valor público y que ejercieron eficientemente sus recursos, en relación a lo que proyectaron, destacan la Fiscalía General del Estado con un presupuesto aprobado de 6 mmp, de los cuales ejerció en el periodo 2.2 mmp, lo que representa 98.6 por ciento de lo programado en el periodo; esto significa que se ha erogado un 37 por ciento de su presupuesto aprobado, resaltando que solo el uno por ciento ha sido ejercido para programas administrativos por lo que fue la Dependencia que mejor ha ejecutado sus recursos en términos de eficacia.

Por su parte, la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas cuenta con un presupuesto aprobado de 2.7 mmp, mostrando un 97.5 por ciento en eficacia presupuestal con base a lo que programó para ejercer en el primer semestre, sin embargo, por la misma naturaleza de la SEPAF, ha ejercido 80.8 mdp en programas administrativos y 2.2 mmp en programas de valor público y prioritario representando el 25 por ciento ejercido en comparación de su presupuesto aprobado de 2018. Por otro lado, la Secretaría de Desarrollo e Integración Social obtuvo un presupuesto aprobado anual de 1.7 mmp, de los cuales ha ejercido 529 mdp en programas de valor público y prioritarios durante el primer semestre de 2018, lo que representa un 31 por ciento de su total presupuestado, cumpliendo con el 93.3 por ciento conforme lo programado para ejercer en el periodo mencionado anteriormente. Además, el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Jalisco (DIF) ejerció en el periodo 538 mdp de los mil millones aprobados para el año en curso, estos totalmente designados a programas de valor público y prioritarios, reflejando una eficacia programada al periodo de 96 por ciento. Finalmente, el Poder Legislativo del

Estado de Jalisco, es quien ha ejercido la mayor parte del presupuesto programado al primer semestre de 2018, con 351 mdp, que representan 99.9 por ciento del total estimado.

Desempeño Financiero
Avance al Primer Trimestre
Jalisco (Pesos Corrientes)

Unidad Responsable	2018		
	Aprobado anual	Ejercido 1er. Semestre	Avance Programado al periodo (%)
Fiscalía General del Estado	6,070,916,564.01	2,225,454,804.76	98.6
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	2,093,711,614.26	518,077,913.98	97.5
Secretaría de Desarrollo e Integración Social	1,704,058,318.74	529,685,623.54	93.3
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Jalisco (DIF)	1,089,969,886.03	538,337,501.34	96.0
Poder Legislativo del Estado de Jalisco	704,407,379.83	351,910,729.50	99.9

Indicadores de Desempeño para analizar la gestión del gasto público

El objetivo general del Plan Estatal de Desarrollo (PED) 2013-2033 es ser la piedra angular que oriente el progreso en Jalisco, con la finalidad de garantizar el bienestar y crecimiento de las personas que lo habitan. En él se instauran objetivos generales, directrices, estrategias y líneas de acción que marcarán la pauta del quehacer del aparato gubernamental a través de los diferentes instrumentos de planeación (planes, programas y proyectos) contemplados en la Ley de Planeación para el Estado de Jalisco y sus Municipios, la cual, en su artículo 76, establece que de él se derivan otros que integran estrategias a corto y mediano plazo —los cuales pueden ser normativos/rectores, operativos, de control o de evaluación—, que soportan el sistema de planeación del Estado y contribuyen a definir el rumbo de las acciones del gobierno frente a los problemas públicos.

Por lo anterior, podemos ratificar lo que establece la Ley de Planeación para el Estado de Jalisco y sus Municipios, artículo 2ºBis, fracción d, las MIR conectan la planeación, programación y presupuestación, permitiendo una evaluación, de los bienes y servicios que se entregan a la población, y los resultados del programa.

No obstante, los indicadores, por sí mismo no explican un resultado, por lo que deben ser comparados con alguna otra información para su análisis, es por ello que a continuación realizaremos vínculos entre algunas de sus características para proyectar información relevante de los mismos.

A continuación, se presenta un apartado metodológico que permite comprender cómo surge la ponderación otorgada en cada uno de los criterios a evaluar y posteriormente se describen los resultados obtenidos por Unidad Responsable (UR) —o Unidad Presupuestal (UP), según sea el caso— así como los retos, oportunidades y áreas de mejora que bridarán una visión distinta que permitirá la reorientación del gasto. Esta sección se compone de tres apartados que permitirán analizar el diseño y eficacia de las UR, así como los temas prioritarios de la agenda pública. En el primer apartado se describen los elementos considerados para analizar la formulación de los indicadores de desempeño. El siguiente, muestra el cumplimiento de las metas establecidas por componente y el ejercicio de los recursos conforme a su planeación.

Finalmente, la tercera división establece los elementos fundamentales para el desarrollo del Estado y la importancia de éstos en la priorización presupuesta. Además, existe el apartado de anexos en los que se despliegan los resultados obtenidos por las Instituciones Públicas

Diseño

Los Indicadores de Desempeño nos permiten medir el avance de los programas presupuestarios, sin embargo para que estos sean verdaderamente eficaces, es necesario reorientar el modelo de Planeación-Programación-Presupuestación, cuya inercia alguna vez se centró en la priorización política, para situarlo ahora bajo una lógica en la que los resultados de los programas sean determinantes y condicionantes para su continuidad, lo cual es el objetivo principal de Sistema de Evaluación del Desempeño (SED). (G & Hernández, 2010) el cual, de acuerdo con Transparencia Presupuestaria, es un conjunto de elementos metodológicos que permiten realizar una valoración objetiva de, como su nombre lo indica, el desempeño de los Programas Presupuestarios.

Es importante mencionar que el Sistema de Evaluación de Desempeño cuenta con dos componentes principales: Evaluación de las políticas públicas y programas presupuestarios y Gestión para la calidad del gasto, la cual pretende que las instituciones públicas mejoren

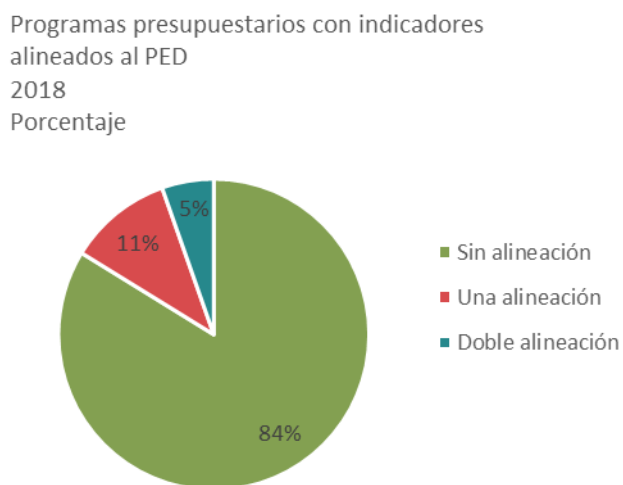
su gestión mediante la implementación de instrumentos de evaluación y control de gestión ligados al presupuesto.

Los Indicadores de Desempeño son la base de funcionamiento del SED, éstos se encuentran contenidos en las Matrices de Indicadores para Resultados (MIR) y éstas, a su vez, son parte de la categoría de instrumentos operativos, previamente mencionados, así como medios para la programación del Presupuesto Basado en Resultados (PbR) mediante las cuales es posible conocer la aportación de los Programas Presupuestarios a los fines del Plan Estatal de Desarrollo, y a los planes sectoriales.

Alineación de Indicadores al Plan Estatal de Desarrollo

Considerando que los indicadores estratégicos incluidos en el PED fueron discutidos de manera conjunta por organismos de la sociedad civil y gobierno, y que son éstos los que abonan en mayor medida al cumplimiento a largo plazo a los Objetivos de este y apuntan a un óptimo y fructífero desarrollo del Estado y bienestar de los Jaliscienses, es importante hacer mención de ellos con la finalidad de que los responsables del gasto tengan la pauta y comiencen a vincularlo con la planeación.

Del total de 259 programas presupuestarios analizados (PP), 42 de ellos contaban con indicadores del Plan Estatal de Desarrollo a nivel fin y/o propósito.



p_/ Cifras preliminares.
Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

Los 42 programas presupuestarios se encuentran comprendidos en diez Unidades Presupuestales (UP), de las cuales únicamente las siguientes Unidades Responsables (UR) tienen alineación al PED tanto a nivel fin como propósito. La Secretaría de Medio

Ambiente y Desarrollo Territorial comprende cinco Unidades Responsables, éstas son la Secretaría de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial, Fideicomiso para la Administración del Programa de Desarrollo Forestal del Estado de Jalisco (FIPRODEFO), Procuraduría de Desarrollo Urbano, Secretaría de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial (Procuraduría Estatal de Protección al Ambiente (PROEPA) y Fondo Estatal de Protección al Ambiente del Estado de Jalisco. Posteriormente se encuentra la Secretaría de Desarrollo e Integración Social y la Universidad de Guadalajara.

Por el contrario, las UR con menor injerencia, debido a que cuentan con una gran cantidad de programas sin alineación con indicadores a los fines y/o propósitos con el PED son Secretaría de Educación, Secretaría General de Gobierno y Fiscalía General del Estado con 19, 8 y 13 PP respectivamente.

La conceptualización de Ejes y Temas centrales en la agenda de trabajo del gobierno del Estado se derivan de la problematización, la identificación de áreas de oportunidad, definición de objetivos, estrategias y metas en el Plan Estatal de Desarrollo. Por lo anterior, los indicadores nos permiten también conocer el seguimiento y monitoreo del cumplimiento de los objetivos que se encuentran dentro de los ejes y temas que se integran en el PED, para analizar el avance en cada una de las dimensiones de desarrollo.

En este caso, la distribución de los 135 indicadores PED se realizó de la siguiente manera

Indicadores PED por eje y su alineación por Programa Presupuestario Jalisco 2018

Eje	Total de Indicadores PED	Total de alineaciones	Porcentaje
Territorio y medio ambiente sustentable	23	18	78
Economía próspera	28	2	7
Educación de calidad	25	10	40
Equidad de oportunidades	25	7	28
Estado de derecho	20	1	5
Tema transversal	14	4	28

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

La tabla anteriormente mostrada, señala el porcentaje total de los indicadores del PED por eje que son utilizados en los programas presupuestarios. A continuación, se presenta la gráfica que demuestra la desagregación del 100 por ciento de programas y cuánto de esto corresponde a la alineación de los indicadores por tema.

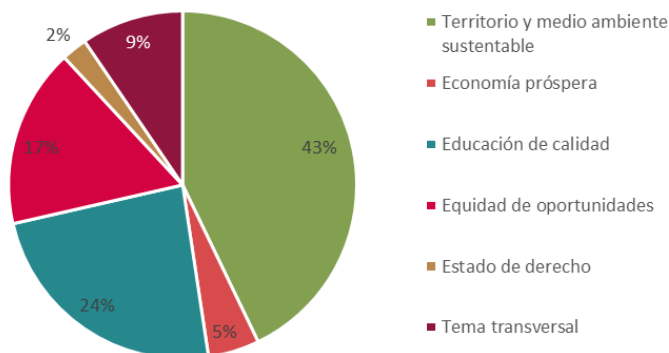
Indicadores con alineación por eje del PED con respecto al total
Número
2018



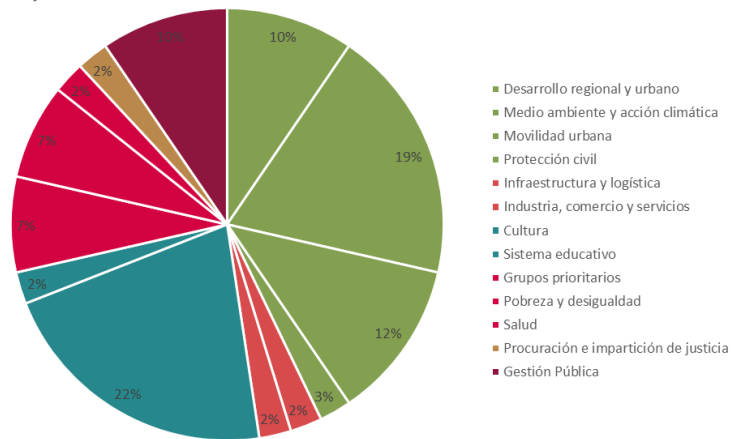
Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

Posteriormente, se desglosan de los cuarenta y dos —que son el 100 por ciento de los que cuentan con alineación— y el porcentaje de cada eje según la cantidad de programas alineados al PED y de ellos, cuántos puntos porcentuales corresponden a cada eje.

Indicadores con alineación al PED por eje
2018
Porcentaje



Programas con indicadores alineados al PED, por tema
2018
Porcentaje



Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

Transversalidad

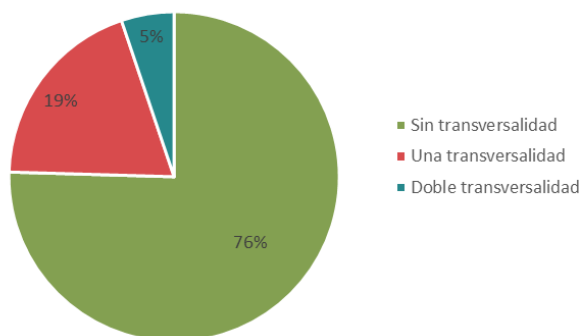
Dentro del eje transversal mencionado anteriormente, se han elaborado temas especiales, debido a la naturaleza de ciertos programas presupuestarios, pues abordan diversas áreas específicas que permiten que los objetivos del desarrollo se ejecuten con efectividad, equidad y mejores prácticas, lo que hace que sea un criterio de priorización para los componentes.

En este análisis se excluyen aquéllos en los que no se cuenta con un área organizacional que vincule, coordine y capacite a las Dependencias y Entidades —es decir, Gestión Pública e Innovación—. Por tal motivo únicamente se consideraron Igualdad de Género, Infancia y Adolescencia, y Medio Ambiente y Acción Climática como temas transversales principales; cuya codificación es B, D y E respectivamente.

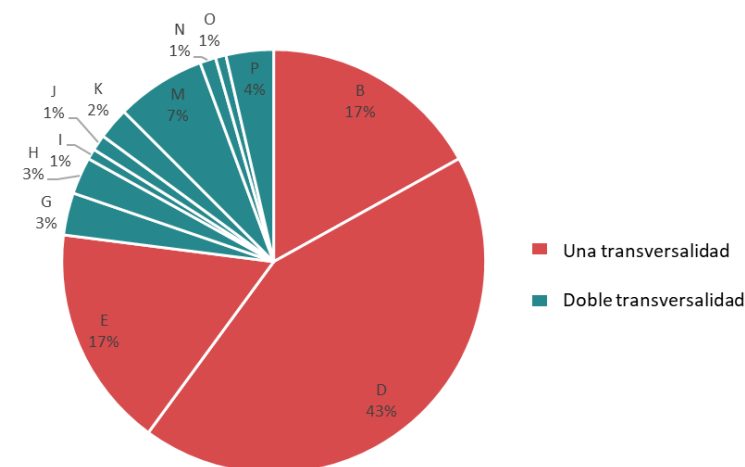
Existen además componentes que cuentan con transversalidad doble, en las cuales el primer dígito alfanumérico comienza desde la letra G hasta la letra P.

Por lo tanto, evaluando un total de 1022 componentes, se obtuvieron los siguientes resultados; 744 no contaban con transversalidad alguna, 191 y 51 componentes contaban con una y dos transversalidades respectivamente; la distribución de las transversalidades se dio de la siguiente forma.

Total de componentes con transversalidad 2018
Número



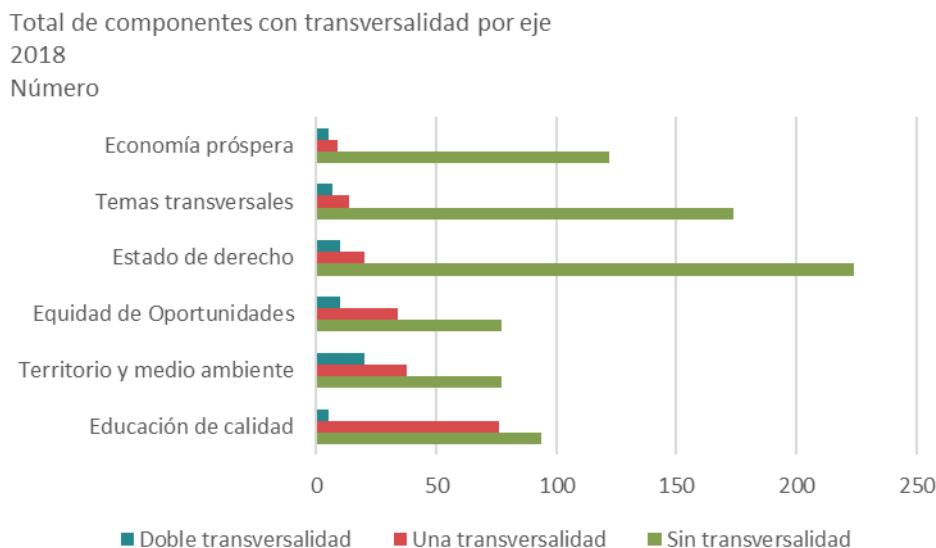
Total de componentes por transversalidad 2018
Porcentaje



Nota: En donde

- G: Infancia y Adolescencia + Gestión Pública
- H: Infancia y Adolescencia + Igualdad de Género
- I: Infancia y Adolescencia + Innovación
- J: Infancia y Adolescencia + Medio ambiente y acción climática
- K: Gestión Pública + Igualdad de Género
- M: Gestión Pública + Medio ambiente y acción climática
- N: Igualdad de Género + Innovación
- O: Igualdad de Género + Medio ambiente y acción climática
- P: Innovación + Medio ambiente y acción climática

En cuanto a la transversalidad en cada uno de los ejes, es posible observar que Educación de calidad, contiene la mayor cantidad de componentes con transversalidad, seguido de Territorio y Medio ambiente, y en tercer lugar Equidad de Oportunidades.



Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

Respecto a las unidades responsables, la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas (SEPAF) cuenta con cuatro programas con transversalidad, la Secretaría de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial y Procuraduría de Desarrollo Urbano con seis y dos respectivamente y por último el Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco con dos PP.

Por otro lado, la SEPAF, cuenta con un 91 por ciento de los bienes o servicios ofertados sin alineación alguna, mientras que en la Fiscalía General del Estado 84 puntos porcentuales respecto al total de componentes, no cuentan con vinculación en sus indicadores al PED.

Análisis CREMAA

En lo que respecta a las características indispensables para la creación de indicadores que permitan conocer el diseño de los mismos para obtener resultados satisfactorios en su ejercicio, es necesario que exista consistencia del indicador con la fórmula, coherencia del denominador y numerador respecto a las unidades de medida, así como al año base y finalmente metadatos que sustenten la comprensión del método de cálculo, variables y alcance.

Del total de 244 programas evaluados, 19 obtuvieron un promedio de 4 puntos, es decir, un punto en cada categoría, 86 con un total de 3 puntos, 95 con 2 puntos, 36 con 1, y finalmente 8 obtuvieron una calificación de cero.

También se tomaron en cuenta aspectos relevantes de la gestión (producción y entrega de bienes y servicios) y/o resultados esperados del programa; y la identificación precisa de la población objetivo y atendida.

Para la ponderación de Relevancia se consideró un máximo de 4 puntos. En este caso, existen 24 programas con una calificación de cero puntos, 98 con un total de 2 puntos y 122 con la calificación máxima.

Además, es necesario que exista una definición clara de la línea base y que las fuentes de datos son consistentes. En cuanto a la cualidad de Medible, 82 de ellos se quedaron sin calificación al no cumplir con ninguno de los criterios necesarios, 43 obtuvieron únicamente un punto, 82 obtuvieron 2 puntos, 25 con 3 puntos y únicamente 12 cumplían con todo lo necesario para obtener la puntuación máxima.

La última condición necesaria para esta evaluación, referente al factor Adecuado, es que el indicador esté formulado conforme a los estándares nacionales e internacionales establecidos. En este caso, la referencia fue de un punto si la construcción del indicador se había realizado conforme a los estándares nacionales e internacionales establecidos y cero cuando no, de los cuales únicamente 16 obtuvieron ponderación, quedando el resto sin calificación.

En general, podemos apreciar que la Unidad Responsable mejor evaluada es la Secretaría de Educación, con el PP impartición de la Educación Secundaria, con el puntaje máximo a obtener, posteriormente se encuentra la Secretaría de Desarrollo e Integración Social con siete PP cuyo promedio general fue de 12 puntos y finalmente, la Secretaría de Cultura y Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas con un PP; cada una evaluados con 11 puntos.

Mientras que el peor evaluado es la Secretaría de Desarrollo Económico con el Programa Presupuestario Principios de Buen Gobierno y Desarrollo institucional; y el Instituto Jalisciense de la Juventud con el Programa de Comunicación Efectiva

Programa Anual de Evaluación (PAE)

El objetivo del PAE, es ser el instrumento normativo donde se establecen los programas, estrategias y/o políticas que serán sujetos de evaluación durante un ejercicio anual específico.

De lo anterior deriva su importancia, debido a que éste se encarga de generar observaciones de mejora a los programas presupuestarios con la finalidad de que éstas sean solventadas, lo que —en caso de ser así— permite observar una mayor relevancia para el cumplimiento de sus objetivos.

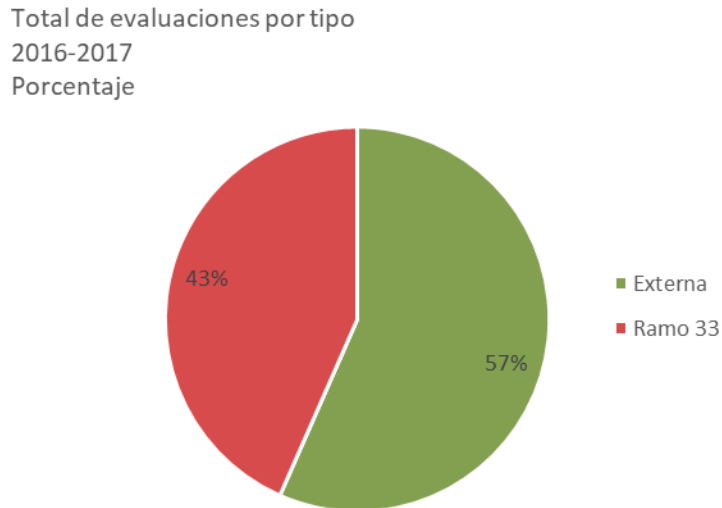
Se realizaron dos tipos de evaluaciones, una de ellas fue externa y consistió en la evaluación estratégica de Matrices de Indicadores para Resultados (MIR) de los Programas Presupuestarios del Sector Central del Estado. La estimación de la ponderación se compuso de una escala del 1 al 5, en la que 1 representa que la información es insuficiente para analizar el criterio y 5 significa que es suficiente. Por otro lado, 2, 3 y 4 representan algo insuficiente, regular y algo suficiente respectivamente. En ella se valoraron tanto la lógica horizontal como la vertical de las MIR de 14 UP y 30 Programas Presupuestarios.

Otra, fue una evaluación de Desempeño de los Programas Presupuestarios con recursos del Ramo 33 en el ejercicio fiscal 2016, correspondiente a 8 fondos que comprenden 22 programas presupuestarios a cargo de diez Unidades Responsables.

La valoración se realizó a través de la escala de Likert —que utiliza criterios de Insuficiente y Suficiente con valor de 1 a 4 puntos— para resumir el contenido del *Informe de Resultados del Programa Presupuestario*, que considera tres apartados de análisis: La lógica vertical y horizontal de la MIR, los avances de metas, y evolución de cobertura y presupuesto.

Un punto representa que no es posible llevar la evaluación debido a que se carece de información para realizar el análisis, 2 significa que, a pesar de que se cuenta con datos suficientes, la característica evaluada del programa presupuestario cuenta con una cantidad considerable de áreas de mejora; en ambos casos el criterio con el que se pondera es “insuficiente”. Para el criterio “suficiente”, las calificaciones otorgadas fueron 3 y 4, que representan que la información presentada es mayor y las áreas de oportunidad menores; y que los datos proporcionados muestran que todos los elementos correspondientes a la evaluación son correctos. Al finalizar, se realizó un promedio de los criterios evaluados para obtener la calificación del Programa Presupuestario.

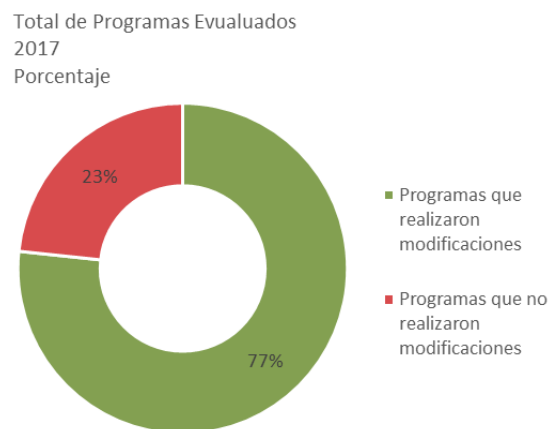
La siguiente gráfica muestra el porcentaje de evaluaciones realizadas según su tipo



Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

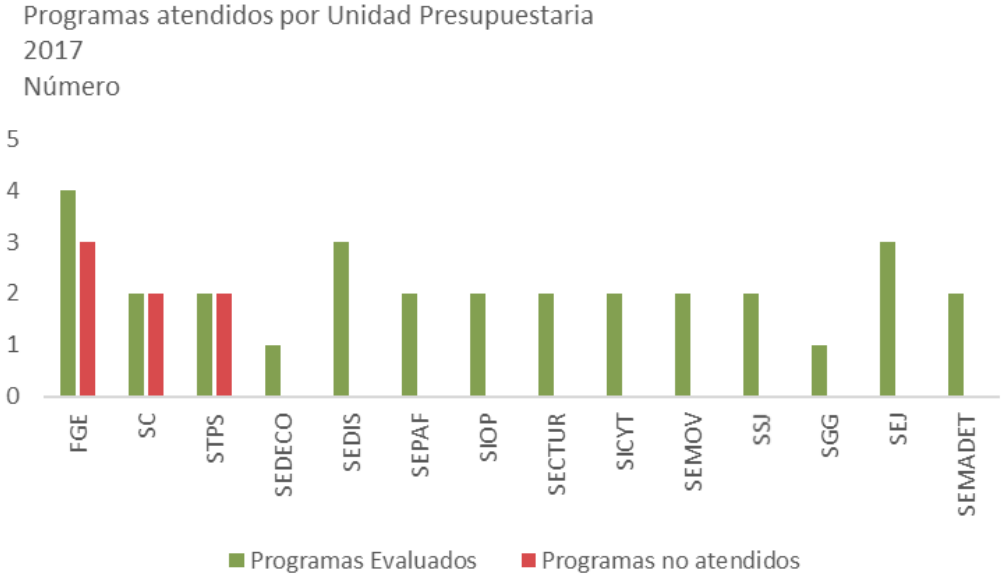
Sin embargo, la evaluación no representa una finalidad por el simple hecho de realizarse, sino que necesita manifestar un beneficio que sustente su objetivo. Por lo anterior, es necesario que la información que de ella resulte, plasme las bases para la toma de decisiones o la distribución del gasto, afectando directamente el presupuesto público del ejercicio fiscal actual.

Las dependencias del Poder Ejecutivo que se sometieron a la evaluación estratégica de Matrices de Indicadores para Resultados son: Fiscalía General del Estado (FGE), Secretaría de Cultura (SC), Secretaría de Trabajo y Previsión Social (STPS), Secretaría de Desarrollo Económico (SEDECO), Secretaría de Desarrollo e Integración Social (SEDIS), Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas (SEPAF), Secretaría de Infraestructura y Obra Pública (SIOP), Secretaría de Turismo (SECTUR), Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología (SICYT), Secretaría de Movilidad (SEMOV), Secretaría de Salud (SSJ), Secretaría General de Gobierno (SGG), Secretaría de Educación (SEJ) y Secretaría de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial (SEMADET).



Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

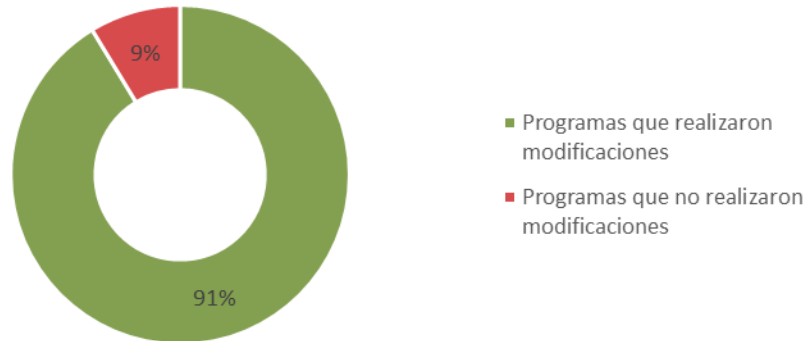
Entre ellas, el 23 por ciento de los Programas Presupuestarios Evaluados, no atendieron las observaciones que fueron realizadas a sus MIR, 3 programas se encuentran a cargo de la Fiscalía General del Estado, dos pertenecen a la Secretaría de Cultura y dos más a la Secretaría de Trabajo y Previsión Social. Por otro lado, el 77 por ciento restante obtuvo una valoración de 6 puntos al realizar las modificaciones propuestas por el evaluador.



Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

Por otra parte, las Unidades Responsables valoradas a través de la evaluación del ramo 33, son la Secretaría de Educación Jalisco, Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Jalisco (CONALEP Jalisco), Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos (INEEJAD), O.P.D. Hospital Civil de Guadalajara, O.P.D. Servicios de Salud Jalisco, Instituto de la Infraestructura Física Educativa de Jalisco (INFEJAL), Secretaría de Infraestructura y Obra Pública (SIOP), Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología de Jalisco (COECYTJAL), Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Jalisco (DIF Jalisco) y Fiscalía General del Estado.

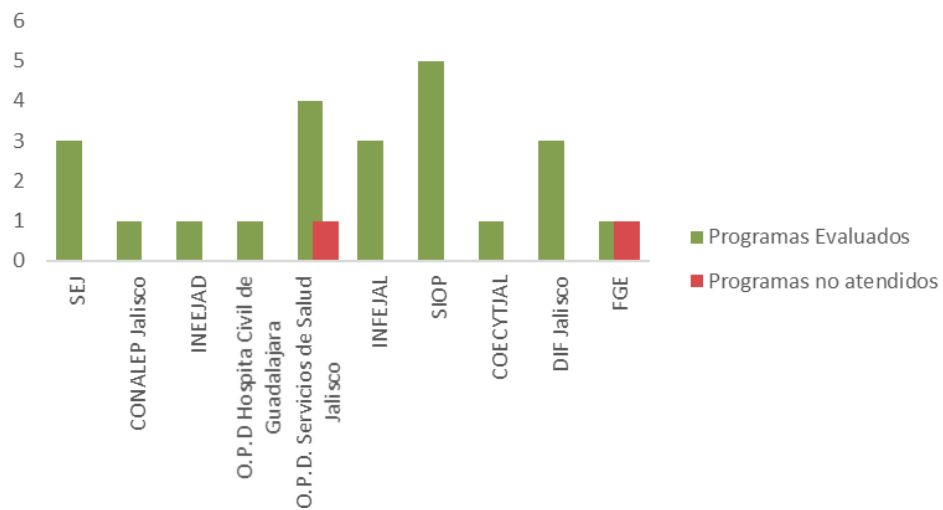
Total de programas evaluados
2016
Porcentaje



Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

Únicamente dos de los programas evaluados comprendidos por estas UR no atendieron las observaciones realizadas por el evaluador —es decir, un 9 por ciento— por lo que obtuvieron una calificación de cero puntos, uno de ellos perteneciente a Servicios de Salud Jalisco y otro a la Fiscalía General del Estado. El resto de los programas, que comprenden un 91 por ciento, obtuvieron 6 puntos al considerar las recomendaciones realizadas.

Total de programas evaluados
2016
Porcentaje



Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

Participación Ciudadana

Un diseño adecuado es la base para una buena planeación y una mejor ejecución; los resultados favorables de los programas presupuestarios permiten priorizar las acciones gubernamentales, las cuales —como se mencionó anteriormente— están establecidas en el Plan Estatal de Desarrollo. Lo antepuesto se logra a través de una asignación de recursos efectiva, la cual se realiza mediante una estimación de gasto de los entes públicos —El Proyecto de Presupuesto de Egresos— el cual es enviado por el titular del Ejecutivo del Estado para que los Diputados lo discutan, en caso de ser necesario modifiquen y finalmente aprueben para su ejercicio en el periodo venidero.

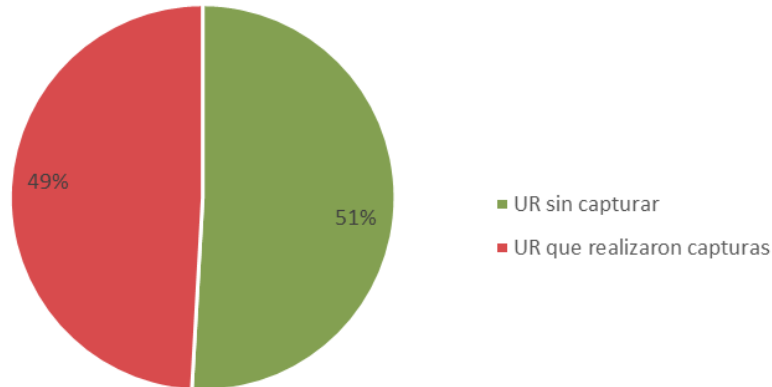
Sin embargo este año, con la finalidad de crear un medio digital que promueva la consulta de información sobre el presupuesto de egresos del estado de Jalisco, la valoración del avance de metas y objetivos de los programas, que permita al Gobierno conocer las prioridades de la población en cuanto a los recursos públicos, se desarrolló el compromiso de Gobierno Abierto del Ejecutivo del Estado , denominado “Presupuesto ciudadano” para dependencias y ciudadanos.

El Portal Presupuesto Ciudadano está planeado para ser una herramienta de aprendizaje y concientización de cómo se lleva a cabo el proceso presupuestario, además de contribuir con la transparencia del Estado. El Sistema permite analizar e involucrarse en la asignación de recursos, eligiendo de manera jerárquica aquellos Temas centrales que consideran de mayor importancia lo cual generará escenarios al alza o a la baja según lo predispuesto por los entes públicos.

Debido a la importancia de dichos escenarios deriva la necesidad de que las Unidades Responsables contribuyeran con el sistema y capturaran los efectos de egresos en la Plataforma del Simulador Presupuestal; de haberlo hecho se les asignó una calificación de dos puntos, de lo contrario si la UR no aportó información para el contexto de las proyecciones, obtuvieron cero puntos.

Un total de cincuenta y cuatro unidades responsables realizaron registro de escenarios al alza y a la baja.

Participación de UR en el portal Presupuesto Ciudadano
2018
Porcentaje



Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

Eficacia

Los indicadores, al ser de desempeño, nos proporcionan información desde diferentes cualidades que son fundamentales para controlar su ejercicio, éstas son la eficacia y eficiencia, entendiendo la primera como el grado de cumplimiento de los objetivos planteado; mientras que ser eficientes proviene de los recursos utilizados para la realización y/o entrega del bien o servicio.

Desempeño efectivo de metas

En la etapa de planeación de un Programa Presupuestario, las dependencias establecen los objetivos que pretenden alcanzar en función de sus capacidades, es decir, la referencia del desempeño de los Indicadores, y ésta debe representarse en cifras absolutas, los cuales se busca alcanzar en cierto periodo de tiempo, de acuerdo con los objetivos para los que fueron creados los Programas Presupuestarios.

Lo anterior se denomina *meta valor* y se presenta, conforme a su programación, en la Ficha Técnica del Indicador de cada PP, permitiendo —a través de los parámetros de semaforización— dar seguimiento al cumplimiento de éstas y conocer el porcentaje de avance realizado conforme a lo planeado.

En este análisis se evaluará el desempeño acumulado al primer semestre de los componentes de los programas presupuestarios, conforme al eje del Plan Estatal de Desarrollo al que abonan y la Unidad Responsable a la que pertenecen.

Del total de 588 componentes cuyo sentido es ascendente y que han presentado avance de metas al primer semestre la distribución de la puntuación se realizó de la siguiente manera:

145 componentes obtuvieron 0 puntos al contar con avances que iban de 0 al 40.00 por ciento de avance o más allá de 150 por ciento, lo que indica que su realización está muy por debajo o, por el contrario, por encima de su programación.

180 obtuvieron 7 puntos, debido a que sus avances programáticos van de 40.01 a 98.0 por ciento o de 130.01 a 150.

Finalmente, 263 componentes obtuvieron 12 puntos al contar con un avance respecto a su programación entre 98.01 y 130 por ciento, tal como se muestra en la siguiente gráfica.

Ponderación por componentes conforme a sus avances realizados
Porcentaje
Primer semestre de 2018



Por su parte, los componentes en cuyas metas es conveniente que el Estado disminuya, de los 8 con avances registrados, 2 obtuvieron una ponderación de 0, ya que lo que reportaron como realizado fue mayor a lo programado, 1 se encontraba por encima de los límites de su programación, por lo que la ponderación fue de 7, y los 5 restantes obtuvieron 12 puntos al contar con avances del 0 al 100 por ciento.

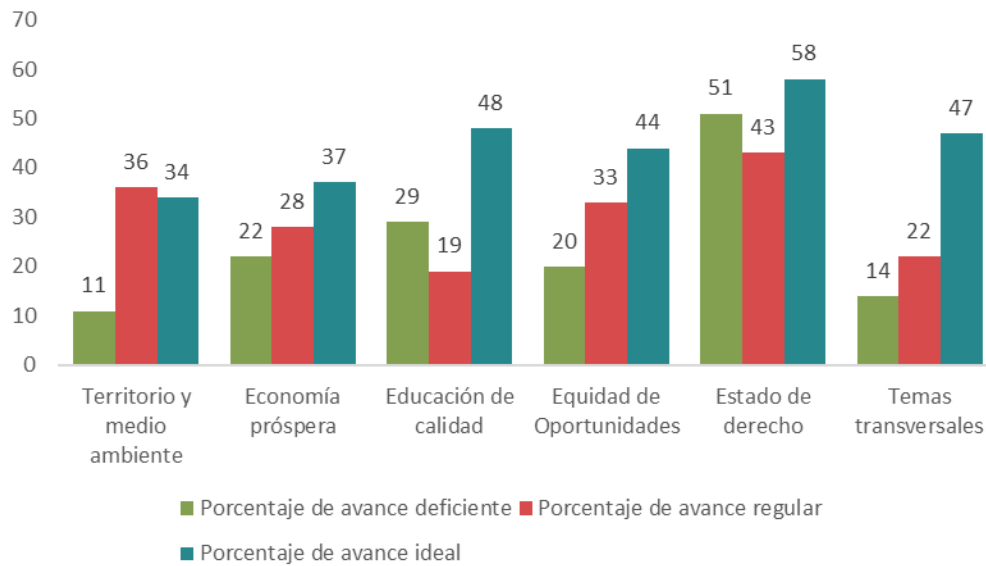
Ponderación por componentes conforme a sus avances realizados
Porcentaje
Primer semestre de 2018



Conforme a la ponderación que corresponde a la distribución por ejes del Plan Estatal de Desarrollo, es indispensable considerar que la cantidad de componentes varía en cada uno de estos, por lo que la cantidad absoluta no podría reflejar objetivamente el avance porcentual de cada uno de estos.

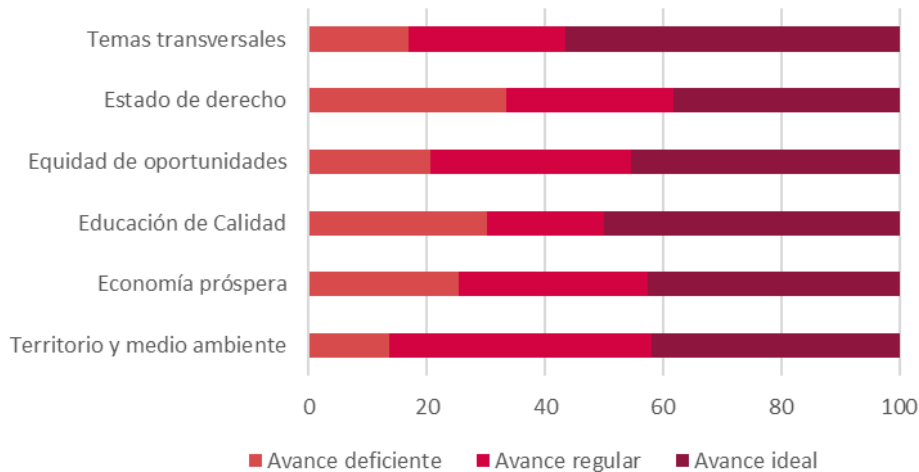
En ese sentido, 81 componentes corresponden al Eje Territorio y Medio Ambiente, 87 pertenecen al Eje Economía próspera. Por otra parte, Educación de calidad cuenta con 96 componentes, 97 del total de 596 componen el eje Equidad de Oportunidades, 152 conforman el eje Estado de Derecho, y finalmente Temas transversales cuenta con 83 componentes. Como podemos apreciar, Estado de derecho se encuentra conformado por casi el doble de componentes que el resto de los ejes es por ello que la mención se realizará conforme al porcentaje de avance de éstos.

Nivel de avance por componente
2018
Número



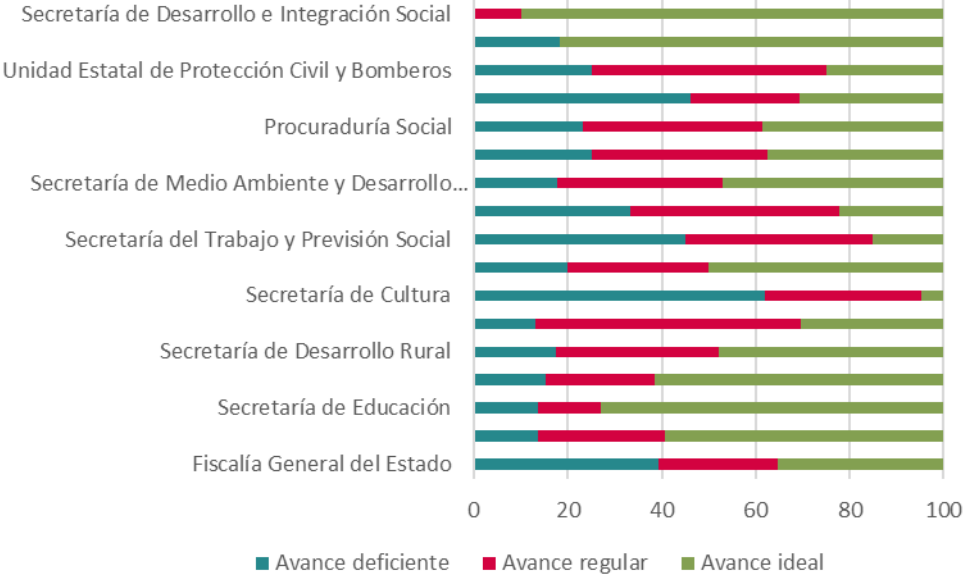
Conforme a lo que representa la siguiente gráfica, es posible observar que el eje cuyo mayor avance efectivo de metas es mayor, es temas transversales, mientras que Estado de derecho es el que tiene el menor número de componentes con avance ideal respecto a lo programado. Por otra parte, Territorio y medio ambiente cuenta con el menor número de componentes con avance deficiente, siendo Estado de Derecho el eje que más posee.

Avance físico por eje
Número
2018



Ahora, bajo la misma lógica de la distribución de componentes por Unidades responsables, a continuación, se presentará la gráfica que muestra el nivel de avance de metas de cada una de éstas, apreciando cuál es la que cuenta con mejores registros conforme a su programación.

Avance de metas por Unidad Responsable
Porcentaje
2018



El 70 por ciento de los componentes se agrupan en las nueve Unidades Responsables mostradas anteriormente, siendo Fiscalía General del Estado la que más contiene con un total de 102. De éstas, Secretaría de Cultura es aquella que cuenta con mayor número de componentes cuyo avance de metas es deficiente y por lo tanto es también la que muestra menor porcentaje de avance ideal conforme a su programación. Por el contrario, Secretaría de educación es la Unidad Responsable que cuenta con menor porcentaje de componentes conforme el total de éstos que se encuentran bajo su regulación, en tanto que Secretaría de Desarrollo Social no muestra ninguno con avance deficiente, siendo la dependencia con mayor porcentaje de componentes cuyo avance es completamente satisfactorio en relación con su programación.

Desempeño financiero

Además del cumplimiento de metas, es imprescindible que las Unidades Responsables proyecten debidamente el ejercicio de sus recursos, en ese sentido el desempeño financiero de la Secretaría de Educación fue el más productivo debido a que tuvo un mayor número de programas con una programación financiera óptima, un total de 6. Posteriormente se encuentra la Unidad Estatal de Protección Civil y Bomberos, con 5 y finalmente el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) del Estado de Jalisco, con la totalidad de sus tres programas adecuadamente programados. Mientras que la Secretaría General de Gobierno obtuvo un total de 13 programas con un ejercicio de recursos regularmente acorde con sus conjeturas financieras, seguido por la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas con ocho.

Finalmente, la Secretaría de Educación y Secretaría de Infraestructura y Obra Pública son las Unidades Responsables con menor concordancia en lo que respecta a sus programaciones financieras, ya que cuentan con 5 y 6 programas cada uno con cero puntos de calificación debido a los porcentajes de avance en la ejecución de sus recursos.

Prioridades

Los ejercicios de evaluación permiten utilizar la información para la retroalimentación y la toma de decisiones, una de ellas es la priorización del gasto. Esto, en palabras de Marc Robinson (2015) significa que los recursos del gobierno se asignan a los programas que dan los mayores beneficios a la comunidad. Si bien, los ejes engloban los temas centrales del desarrollo y bienestar, existen algunas prioridades específicas para la ciudadanía y en la agenda de gobierno.

Se realizaron tres clasificaciones conforme a las prioridades del gasto, sin la exclusión de alguna, debido a la importancia de éstas para el progreso social de los jaliscienses. Lo anterior, permite identificar y precisar las funciones de gobierno, desarrollo social, desarrollo económico y otras no clasificadas.

Conforme a las necesidades básicas, Educación contiene 24 programas presupuestarios, de los cuales 17 se encuentran a cargo de la UR Secretaría de Educación y los 7 restantes pertenecen al Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica del Estado de Jalisco, Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Jalisco, Colegio de Bachilleres del Estado de Jalisco, Instituto de Formación para el Trabajo del Estado de

Jalisco (IDEFT), Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos (INEEJAD), Instituto de la Infraestructura Física Educativa de Jalisco, Escuela de Conservación y Restauración de Occidente. Finalmente, la Secretaría de Salud Jalisco contiene 17 programas dentro de los temas prioritarios, seis a cargo de Secretaría de Salud Jalisco, seis bajo O.P.D. Servicios de Salud Jalisco (que incluyen O.P.D. Instituto Jalisciense de Salud Mental, Instituto Jalisciense de Alivio del Dolor y Cuidados Paliativos y Comisión para la Protección contra Riesgos Sanitarios del Estado de Jalisco), y cinco más pertenecen a O.P.D. Hospital Civil de Guadalajara, Instituto Jalisciense de Cancerología, Consejo Estatal de Trasplantes de Órganos y Tejidos, Comisión de Arbitraje Médico del Estado de Jalisco, Régimen Estatal de Protección Social en Salud de Jalisco.

Lo anterior, se encuentran dentro de los ejes de Estado de Derecho, Educación de calidad y Equidad de oportunidades respectivamente con los temas Procuración e impartición de justicia y Seguridad Ciudadana; Sistema educativo; y Salud. 119 más, están dentro de las segundas prioridades, en su mayoría bajo Secretaría de Infraestructura y Obra Pública con 10 programas presupuestarios, Secretaría de Turismo con 9, Secretaría de Desarrollo Rural con 15 y Secretaría de Cultura con 10.

Por último, 42 programas presupuestarios se encuentran dentro de la tercera prioridad, en su mayoría pertenecen a las Unidades Responsables, Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas, y Secretaría General de Gobierno, con 14 y 10 programas respectivamente.

Finalmente, existen decisiones institucionales tomadas en cuenta desde la agenda de gobierno, la cual al ser formulada por los representantes ciudadanos toma en cuenta temas prioritarios de la sociedad. Existen un total de 69 prioridades institucionales, a cargo de 19 Unidades Responsables, las cuales se atienden a través de 80 Programas Presupuestarios. Los programas que abonaban al cumplimiento de la prioridad recibieron —al contrario de aquéllos que no— 9 puntos.

Anexos

Clasificador Administrativo Gasto Programable Jalisco (Pesos Corrientes) 2017 - 2018

Concepto	Ejercido 1er. Semestre		Variación Total % 2017 - 2018
	2017	2018	
Otros Poderes y Autónomos	1,505,373,710.40	2,213,620,847.5	47.0
Poder Legislativo	500,229,322.98	502,147,987.50	0.4
Poder Judicial	678,630,432.60	773,771,815.05	14.0
Órgano Autónomo Comisión Estatal de Derechos Humanos de Jalisco	77,812,136.02	83,598,448.46	7.4
Órgano Autónomo Instituto Electoral y de Participación Ciudadana	201,658,980.38	729,441,098.38	261.7
Órgano Autónomo Instituto de Transparencia, Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de Jalisco	24,106,514.64	29,597,985.60	22.8
Órgano Autónomo Tribunal Electoral del Estado de Jalisco	22,936,323.78	33,633,867.01	46.6
Órgano Autónomo Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Jalisco	-	61,429,645.56	-
Poder Ejecutivo	16,501,643,183.34	18,352,124,699.50	11.2
Despacho del Gobernador	3,205,367.45	3,007,192.16	-6.2
Secretaría General de Gobierno	249,034,554.51	236,516,702.01	-5.0
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	606,691,634.03	842,464,439.48	38.9
Secretaría de Educación	9,506,895,262.14	9,563,990,845.78	0.6
Secretaría de Salud Jalisco	57,741,975.31	131,871,664.78	128.4
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	901,885,743.12	1,978,842,938.71	119.4
Secretaría de Desarrollo Económico	156,587,526.50	197,981,980.43	26.4
Secretaría de Turismo	41,564,983.74	106,770,516.88	156.9
Secretaría de Desarrollo Rural	282,653,278.20	336,547,380.96	19.1
Secretaría de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial	116,556,354.67	128,000,679.76	9.8
Secretaría de Desarrollo e Integración Social	541,905,919.85	728,192,302.24	34.4
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	172,503,049.17	164,684,200.78	-4.5
Secretaría de Cultura	110,519,663.34	141,074,569.34	27.6
Secretaría del Trabajo y Previsión Social	125,335,039.75	127,368,114.46	1.6
Secretaría de Movilidad	567,729,351.19	515,190,737.32	-9.3

Clasificador Administrativo
Gasto Programable
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018

Concepto	Ejercicio 1er. Semestre		Variación Total % 2017 - 2018
	2017	2018	
Fiscalía General del Estado	2,312,783,985.24	2,388,368,088.12	3.3
Procuraduría Social	52,048,761.93	56,640,766.97	8.8
Contraloría del Estado de Jalisco	43,699,319.11	44,289,543.27	1.4
Unidades Administrativas de Apoyo	111,442,347.84	97,106,697.96	-12.9
Tribunal de Arbitraje y Escalafón	20,234,527.10	27,058,368.85	33.7
Aportaciones, Transferencias y Subsidios a Municipios	513,227,039.13	528,759,469.22	3.0
Consejo Económico y Social del Estado de Jalisco para el Desarrollo y la Competitividad	7,397,500.02	7,397,500.02	0.0
Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	365,360,756.74	715,428,043.01	95.8
Secretaría General de Gobierno	13,775,311.70	8,699,280.00	-36.8
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	-	4,000,000.00	-
Secretaría de Educación	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Económico	10,750,000.00	-	-100.0
Secretaría de Desarrollo Rural	-	214,987,500.00	-
Secretaría de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial	2,174,973.68	3,372,698.52	55.1
Secretaría de Desarrollo e Integración Social	6,556,038.00	3,054,512.00	-53.4
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	16,432,746.06	17,582,746.08	7.0
Secretaría de Cultura	60,124,792.46	127,478,607.24	112.0
Secretaría de Movilidad	-	98,118,129.00	-
Fiscalía General del Estado	255,546,894.84	238,134,570.17	-6.8
Otras Entidades Paraestatales y Organismos	8,619,595,152.97	9,177,162,781.41	6.5
Secretaría General de Gobierno	190,481,905.76	213,564,662.48	12.1
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	18,591,507.59	18,641,507.40	0.3
Secretaría de Educación	1,054,188,291.03	1,146,963,053.99	8.8
Secretaría de Salud Jalisco	5,755,644,277.74	6,058,142,214.38	5.3
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	462,567,048.45	248,640,326.66	-46.2
Secretaría de Desarrollo Económico	107,036,048.36	45,863,231.57	-57.2

Clasificador Administrativo
Gasto Programable
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018

Concepto	Ejercido 1er. Semestre		Variación Total % 2017 - 2018
	2017	2018	
Secretaría de Turismo	-	-	0.0
Secretaría de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial	37,349,194.15	38,849,993.47	4.0
Secretaría de Desarrollo e Integración Social	546,785,120.61	718,257,914.03	31.4
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	240,239,031.01	242,145,545.52	0.8
Secretaría de Cultura	34,636,682.97	50,613,293.05	46.1
Secretaría de Movilidad	168,502,345.40	381,907,338.96	126.6
Fiscalía General del Estado	3,573,699.90	3,573,699.90	0.0
Sistema de Servicios de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Puerto Vallarta, Jalisco (SEAPAL)	-	10,000,000.00	-
Universidad de Guadalajara	5,701,111,840.02	6,152,993,811.82	7.9

p_/ Cifras preliminares.

No se consideran Ingresos Propios de las Entidades Paraestatales

Fuente: Secretaría de Administración Planeación y Finanzas

Clasificador Funcional
Gasto Programable
Poder Ejecutivo
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018

Gasto Programable	Ejercido 1er. Semestre		Variación Total % 2017 - 2018
	2017	2018	
Total	32,693,084,643.47	36,611,330,183.30	12.0
Gobierno	5,843,071,244.85	6,828,842,059.10	16.9
Legislación	500,229,322.98	502,147,987.50	0.4
Legislación	355,465,383.48	351,910,729.50	-1.0
Fiscalización	144,763,939.50	150,237,258.00	3.8
Justicia	2,226,104,484.29	2,540,308,528.98	14.1
Impartición de Justicia	819,931,287.07	992,284,762.44	21.0
Procuración de Justicia	655,862,513.16	709,665,096.25	8.2
Reclusión y Readaptación Social	671,835,553.31	715,009,559.15	6.4
Derechos Humanos	78,475,130.75	123,349,111.14	57.2
Coordinación de la Política de Gobierno	513,583,005.48	1,001,706,009.83	95.0
Presidencia / Gubernatura	115,642,567.27	100,113,890.12	-13.4
Política Interior	24,257,516.05	38,407,357.56	58.3
Preservación y Cuidado del Patrimonio Público	12,987,237.30	5,496,467.72	-57.7
Función Pública	57,690,506.78	48,289,543.27	-16.3
Asuntos Jurídicos	34,622,629.76	38,844,355.33	12.2
Organización de Procesos Electorales	199,306,551.36	728,816,098.42	265.7
Población	0.00	0.00	0.0
Territorio	12,782,949.73	12,273,618.25	-4.0
Otros	56,293,047.23	29,464,679.16	-47.7
Relaciones Exteriores	1,742,152.03	0.00	-100.0
Relaciones Exteriores	1,742,152.03	0.00	-100.0
Asuntos Financieros y Hacendarios	331,997,508.43	464,584,997.56	39.9
Asuntos Financieros	36,600,377.58	146,785,992.08	301.1
Asuntos Hacendarios	295,397,130.85	317,799,005.48	7.6
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.0
Defensa	0.00	0.00	0.0
Marina	0.00	0.00	0.0
Inteligencia para la Preservación de la Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad	1,875,356,934.52	1,819,495,909.07	-3.0
Policía	1,673,650,417.90	1,564,492,046.46	-6.5
Protección Civil	76,526,294.54	77,336,739.46	1.1

Clasificador Funcional
Gasto Programable
Poder Ejecutivo
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018

Gasto Programable	Ejercido 1er. Semestre		Variación
	2017	2018	Total % 2017 - 2018
Otros Asuntos de Orden Público y Seguridad	125,180,222.08	177,667,123.15	41.9
Sistema Nacional de Seguridad Pública	0.00	0.00	0.0
Otros Servicios Generales	394,057,837.12	500,598,626.16	27.0
Servicios Registrales, Administrativos y Patrimoniales	307,928,457.54	401,456,978.78	30.4
Servicios Estadísticos	18,591,507.59	18,641,507.40	0.3
Servicios de Comunicación y Medios	10,017,972.78	0.00	-100.0
Acceso a la Información Pública Gubernamental	57,519,899.21	80,500,139.98	40.0
Otros	0.00	0.00	0.0
Desarrollo Social	25,011,163,203.36	26,941,189,943.73	7.7
Protección Ambiental	598,627,176.23	406,343,304.36	-32.1
Ordenación de Desechos	0.00	0.00	0.0
Administración del Agua	462,567,048.45	258,640,326.66	-44.1
Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y Alcantarillado	0.00	0.00	0.0
Reducción de la Contaminación	28,533,731.15	18,477,017.85	-35.2
Protección de la Diversidad Biológica y del Paisaje	57,125,184.19	76,852,829.71	34.5
Otros de Protección Ambiental	50,401,212.44	52,373,130.14	3.9
Vivienda y Servicios a la Comunidad	723,235,064.74	1,399,353,366.32	93.5
Urbanización	12,306,159.78	1,000,000.00	-91.9
Desarrollo Comunitario	0.00	0.00	0.0
Abastecimiento de Agua	0.00	0.00	0.0
Alumbrado Público	0.00	0.00	0.0
Vivienda	0.00	0.00	0.0
Servicios Comunales	0.00	0.00	0.0
Desarrollo Regional	710,928,904.96	1,398,353,366.32	96.7
Salud	5,813,386,253.05	6,189,107,982.11	6.5
Prestación de Servicios de Salud a la Comunidad	1,049,293,211.30	870,382,287.47	-17.1
Prestación de Servicios de Salud a la Persona	3,017,981,538.27	3,187,623,188.25	5.6
Generación de Recursos para la Salud	8,109,937.98	0.00	-100.0
Rectoría del Sistema de Salud	296,237,699.50	804,235,917.84	171.5
Protección Social en Salud	1,441,763,866.00	1,326,866,588.55	-8.0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	435,288,319.96	535,823,194.83	23.1

Clasificador Funcional
Gasto Programable
Poder Ejecutivo
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018

Gasto Programable	Ejercido 1er. Semestre		Variación
	2017	2018	Total % 2017 - 2018
Deporte y Recreación	215,010,170.21	203,831,209.62	-5.2
Cultura	193,718,502.77	291,955,724.18	50.7
Radio, Televisión y Editoriales	26,559,646.98	40,036,261.03	50.7
Asuntos Religiosos y Otras			
Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.0
Educación	16,637,466,123.07	17,152,424,184.10	3.1
Educación Básica	8,703,446,398.01	8,491,395,891.78	-2.4
Educación Media Superior	647,321,400.32	773,843,283.16	19.5
Educación Superior	6,028,146,961.49	6,435,687,516.57	6.8
Posgrado	0.00	0.00	0.0
Educación para Adultos	81,588,072.46	76,179,400.54	-6.6
Otros Servicios Educativos y Actividades Inherentes	1,176,963,290.79	1,375,318,092.05	16.9
Protección Social	779,356,088.68	1,192,967,419.37	53.1
Enfermedad e Incapacidad	0.00	0.00	0.0
Edad Avanzada	0.00	0.00	0.0
Familia e Hijos	0.00	0.00	0.0
Desempleo	0.00	0.00	0.0
Alimentación y Nutrición	364,569,437.85	545,917,523.17	49.7
Apoyo Social para la Vivienda	0.00	0.00	0.0
Indígenas	2,919,469.98	3,294,517.26	12.8
Otros Grupos Vulnerables	393,137,649.58	625,791,226.76	59.2
Otros de Seguridad Social y Asistencia Social	18,729,531.27	17,964,152.18	-4.1
Otros Asuntos Sociales	23,804,177.63	65,170,492.64	173.8
Otros Asuntos Sociales	23,804,177.63	65,170,492.64	173.8
Desarrollo Económico	1,325,623,156.13	2,312,538,699.70	74.4
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	321,796,180.84	296,420,331.16	-7.9
Asuntos Económicos y Comerciales en General	281,771,074.88	251,242,712.02	-10.8
Asuntos Laborales Generales	40,025,105.96	45,177,619.14	12.9
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	282,653,278.20	551,534,880.96	95.1
Agropecuaria	267,656,247.81	536,095,667.11	100.3
Silvicultura	0.00	0.00	0.0
Acuicultura, Pesca y Caza	14,997,030.39	15,439,213.85	2.9
Agroindustrial	0.00	0.00	0.0

Clasificador Funcional
Gasto Programable
Poder Ejecutivo
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018

Gasto Programable	Ejercido 1er. Semestre		Variación
	2017	2018	Total % 2017 - 2018
Hidroagrícola	0.00	0.00	0.0
Apoyo Financiero a la Banca y Seguro Agropecuario	0.00	0.00	0.0
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.0
Carbón y Otros Combustibles Minerales Sólidos	0.00	0.00	0.0
Petróleo y Gas Natural (Hidrocarburos)	0.00	0.00	0.0
Combustibles Nucleares	0.00	0.00	0.0
Otros Combustibles	0.00	0.00	0.0
Electricidad	0.00	0.00	0.0
Energía no Eléctrica	0.00	0.00	0.0
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.0
Extracción de Recursos Minerales excepto los			
Combustibles Minerales	0.00	0.00	0.0
Manufacturas	0.00	0.00	0.0
Construcción	0.00	0.00	0.0
Transporte	574,170,063.69	1,212,388,874.92	111.2
Transporte por Carretera 1_/	200,086,638.56	678,607,701.39	239.2
Transporte por Agua y Puertos	0.00	0.00	0.0
Transporte por Ferrocarril	125,934,896.44	263,267,035.57	109.1
Transporte Aéreo	0.00	0.00	0.0
Transporte por Oleoductos y Gasoductos			
y			
Otros Sistemas de Transporte	0.00	0.00	0.0
Otros Relacionados con Transporte	248,148,528.69	270,514,137.96	9.0
Comunicaciones	0.00	0.00	0.0
Comunicaciones	0.00	0.00	0.0
Turismo	41,564,983.74	106,770,516.88	156.9
Turismo	41,564,983.74	106,770,516.88	156.9
Hoteles y Restaurantes	0.00	0.00	0.0
Ciencia, Tecnología e Innovación	105,438,649.66	145,424,095.78	37.9
Investigación Científica	0.00	0.00	0.0
Desarrollo Tecnológico	83,344,763.05	106,275,146.25	27.5
Servicios Científicos y Tecnológicos	5,438,604.01	2,767,418.97	-49.1
Innovación	16,655,282.60	36,381,530.56	118.4
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.0

Clasificador Funcional
Gasto Programable
Poder Ejecutivo
Jalisco (Pesos Corrientes)
2017 - 2018

Gasto Programable	Ejercido 1er. Semestre		Variación
	2017	2018	Total % 2017 - 2018
Comercio, Distribución, Almacenamiento			
y Depósito	0.00	0.00	0.0
Otras Industrias	0.00	0.00	0.0
Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	513,227,039.13	528,759,480.77	3.0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.0
Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.0
Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	513,227,039.13	528,759,480.77	3.0
Transferencias entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.0
Participaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	11.55	-
Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	513,227,039.13	528,759,469.22	3.0
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.0
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.0
Apoyos IPAB	0.00	0.00	0.0
Banca de Desarrollo	0.00	0.00	0.0
Apoyo a los programas de reestructura en unidades de inversión (UDIS)	0.00	0.00	0.0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.0

p_/ Cifras preliminares.

1_/ En 2018 se agrega el Programa Presupuestario: Programa de mejora de la Seguridad Vial en la Finalidad: Desarrollo Económico

No se consideran Ingresos Propios de las Entidades Paraestatales

Fuente: Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas

**Presupuesto Aprobado para Programas
de Valor Público o Prioritarios
Jalisco (Pesos Corrientes)
2018**

Unidad Responsable	Monto Aprobado para Programas de Valor Público y Prioritario	Ejercido al Primer Trimestre de 2018	Variación (%)
Universidad de Guadalajara	11,380,311,741.16	6,152,993,811.82	54.1
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco	4,815,085,343.33	2,769,638,250.06	57.5
Régimen Estatal de Protección Social en Salud de Jalisco	4,558,676,120.00	1,302,273,661.44	28.6
O.P.D. Hospital Civil de Guadalajara	3,727,942,173.80	1,859,531,579.06	49.9
Secretaría de Desarrollo e Integración Social Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia "Jalisco" (DIF)	1,704,058,318.74	719,815,240.19	42.2
Consejo de la Judicatura	1,089,969,886.03	671,187,705.35	61.6
Consejo de la Judicatura	888,116,243.00	491,278,986.35	55.3
Poder Legislativo del Estado de Jalisco	704,407,379.83	351,910,729.50	50.0
Instituto de la Infraestructura Física Educativa de Jalisco	559,893,585.00	107,744,042.52	19.2
Supremo Tribunal de Justicia	542,850,250.00	260,724,737.20	48.0
Comisión Estatal del Agua de Jalisco (CEA)	510,779,000.00	248,640,326.66	48.7
Fideicomiso para Mando Único	500,000,000.00	238,134,570.17	47.6
Colegio de Bachilleres del Estado de Jalisco	431,693,847.00	320,977,392.72	74.4
Secretaría de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Jalisco	408,576,420.19	120,675,593.49	29.5
Secretaría de Desarrollo Económico	406,744,499.00	248,132,568.00	61.0
Secretaría de Cultura	388,835,142.93	197,981,980.43	50.9
Secretaría de Cultura	351,901,348.97	140,710,589.39	40.0
Sistema de Tren Eléctrico Urbano (SITEUR)	313,823,781.00	263,267,035.57	83.9
Auditoría Superior del Estado	298,213,716.00	150,237,258.00	50.4
Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica del Estado de Jalisco	290,334,183.00	134,391,012.52	46.3
Instituto Tecnológico José Mario Molina Pasquel y Henríquez	279,678,058.00	113,300,633.09	40.5
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	211,263,776.58	164,684,200.78	78.0
Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses	178,806,544.75	89,403,272.34	50.0
Unidad Estatal de Protección Civil y Bomberos	160,800,385.00	77,336,739.46	48.1
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos (INEEJAD)	151,162,404.00	76,179,400.54	50.4
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología del Estado de Jalisco	146,824,034.00	83,779,685.85	57.1
Procuraduría Social	131,937,762.99	56,640,766.97	42.9
Instituto de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco	128,778,932.00	118,640,303.39	92.1
Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Jalisco	123,995,727.20	61,429,645.56	49.5
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco (Instituto Jalisciense de Salud Mental)	106,789,633.00	53,394,816.42	50.0
Instituto Jalisciense de Cancerología	105,607,858.00	31,966,101.67	30.3
Instituto de Formación para el Trabajo del Estado de Jalisco (IDEFT)	102,405,575.00	62,122,252.00	60.7
Hogar Cabañas	91,033,707.00	24,236,603.52	26.6
Secretaría de Salud Jalisco	89,000,361.00	79,760,377.64	89.6
Fondo estatal de Protección al Ambiente del Estado de Jalisco	83,508,366.00	-	0.0

Secretaría de Salud Jalisco (Consejo Estatal Contra las Adicciones en Jalisco)	81,649,831.71	29,667,156.69	36.3
Tribunal Electoral del Estado de Jalisco	68,328,634.00	33,633,867.01	49.2
Sistema Jalisciense de Radio y Televisión	61,828,116.00	40,036,261.03	64.8
Fideicomiso Orquesta Filarmónica de Jalisco (FOFJ)	60,876,270.00	35,438,135.02	58.2
Fondo Estatal de Desastres Naturales (FOEDEN)	58,462,418.00	-	0.0
Instituto de Transparencia, Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de Jalisco	56,273,929.16	29,597,985.60	52.6
Fideicomiso para la operación del Sistema de Justicia Penal	50,000,000.00	8,699,280.00	17.4
Instituto Jalisciense de Asistencia Social	49,852,000.00	14,926,000.02	29.9
Instituto de Justicia Alternativa	44,671,346.00	21,768,091.50	48.7
Universidad Tecnológica de Jalisco	43,635,390.00	23,896,698.96	54.8
Consejo Estatal de Promoción Económica	40,426,201.00	4,658,100.46	11.5
Instituto de Información Estadística y Geográfica del Estado de Jalisco	37,283,015.00	18,641,507.40	50.0
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco (Comisión para la Protección contra Riesgos Sanitarios del Estado de Jalisco)	37,089,299.00	24,592,927.11	66.3
Fideicomiso Ciudad Creativa Digital	35,165,492.00	17,582,746.08	50.0
Fiscalía General del Estado (Centro de Justicia para las Mujeres)	28,703,373.26	11,930,316.55	41.6
Secretaría de Salud Jalisco (Consejo Estatal para la Prevención de Accidentes)	25,145,393.77	14,662,292.34	58.3
Procuraduría de Desarrollo Urbano	24,612,320.00	12,306,159.02	50.0
Instituto Cultural Cabañas	21,154,072.00	10,577,032.02	50.0
Universidad Tecnológica de la Zona Metropolitana de Guadalajara	19,936,708.00	9,968,353.98	50.0
OPD Bosque La Primavera	19,301,247.00	9,650,623.44	50.0
Secretaría de Salud Jalisco (Consejo Estatal para la Prevención del Síndrome de Inmunodeficiencia Adquirida (VIH))	19,280,381.81	7,781,838.11	40.4
Organismo Operador del Parque de la Solidaridad	18,428,470.00	9,214,235.03	50.0
Secretaría de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial (Procuraduría Estatal de Protección al Ambiente (PROEPA))	16,726,732.00	7,325,086.27	43.8
Instituto Jalisciense de la Juventud	15,848,000.00	7,848,999.92	49.5
Instituto de la Artesanía Jalisciense	15,839,138.00	8,386,497.79	52.9
Parque Metropolitano de Guadalajara	15,357,952.00	7,678,975.98	50.0
Consejo Estatal de Trasplantes de Órganos y Tejidos	14,262,990.00	6,881,495.10	48.2
Instituto de Fomento al Comercio Exterior del Estado de Jalisco (Jaltrade)	14,092,554.00	7,762,158.82	55.1
Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara	13,718,093.00	6,287,459.32	45.8
Instituto Jalisciense del Emprendedor (IJALDEM)	10,112,949.00	5,056,474.50	50.0
Agencia de Energía del Estado de Jalisco	9,825,428.54	4,912,714.32	50.0
Comisión de Arbitraje Médico del Estado de Jalisco	9,536,114.00	5,568,057.02	58.4
Instituto Jalisciense del Adulto Mayor	9,226,175.64	4,613,087.88	50.0
Secretaría de Desarrollo e Integración Social (Consejo Estatal para la Atención e Inclusión de Personas con Discapacidad (COEDIS))	8,647,629.98	5,994,650.26	69.3
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco (Instituto Jalisciense de Alivio del Dolor y Cuidados Paliativos)	8,590,653.00	4,295,326.50	50.0

Industria Jalisciense de Rehabilitación Social	7,147,400.00	3,573,699.90	50.0
Fideicomiso para la Administración del Programa de Desarrollo Forestal del Estado de Jalisco (FIPRODEFO)	6,745,397.00	2,372,698.52	35.2
Comisión Estatal Indígena	5,838,940.00	3,294,517.26	56.4
Secretaría de Desarrollo e Integración Social (Instituto Jalisciense para los Migrantes)	5,484,884.61	2,382,411.79	43.4
Escuela de Conservación y Restauración de Occidente	5,398,822.00	2,799,411.10	51.9
Fideicomiso Atención a Jaliscienses en el Extranjero	4,500,000.00	3,054,512.00	67.9
Secretaría de Cultura (Consejo Estatal para la Cultura y las Artes)	1,003,017.00	363,979.95	36.3
Procuraduría de la Defensa Fiscal y Administrativa del Estado de Jalisco y Sus Municipios	1,000,000.00	-	0.0

p_/ Cifras preliminares, al primer trimestre del 2018

Fuente: Sistema Integral de Información Financiera (SIIF)

**Clasificador del Gasto por Sector Central
Temas Plan Estatal de Desarrollo
Jalisco (Pesos Corrientes)
2018**

Temas	2018	
	Aprobado anual	Ejercido primer semestre
Agua y reservas hidrológicas	510,779,000.00	258,640,326.66
Campo	637,224,489.81	560,631,888.64
Ciencia y tecnología	190,746,187.00	104,129,850.90
Cultura	601,224,442.95	331,991,985.21
Deporte y activación física	336,039,437.43	203,831,209.62
Derechos Humanos	262,807,003.55	125,497,465.10
Desarrollo regional y urbano	2,075,041,114.03	1,181,050,252.69
Empleo	427,789,139.13	123,187,345.96
Gestión Pública	25,801,939,503.28	13,655,992,380.25
Gobernabilidad	2,219,257,613.68	1,305,653,373.59
Grupos prioritarios	1,351,220,703.03	591,513,477.43
Igualdad de Género	30,115,628.14	36,037,013.84
Industria, comercio y servicios	499,761,846.93	242,856,214.23
Infraestructura y logística	3,305,513,972.66	2,349,413,646.05
Innovación	74,052,804.12	41,294,244.88
Medio ambiente y acción climática	511,437,363.19	141,396,356.93
Movilidad urbana	2,124,446,250.68	995,216,205.28
Pobreza y desigualdad	1,442,734,069.04	839,472,379.97
Procuración e impartición de justicia	3,694,325,767.70	1,623,881,134.85
Protección civil	223,000,606.16	80,374,891.62
Salud	13,598,656,152.42	6,190,013,879.16
Seguridad Ciudadana	5,190,310,943.80	2,111,368,653.36
Sistema educativo	43,035,205,804.88	16,948,319,133.60
Turismo	165,377,156.39	106,770,516.88

p_/ Cifras preliminares.

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

Desempeño Financiero
Avance al Primer Trimestre
Jalisco (Pesos Corrientes)

Unidad Responsable	2018		Porcentaje de Avance Programado al periodo
	Aprobado anual	Ejercido Primer Trimestre	
Fiscalía General del Estado	6,070,916,564.01	2,225,454,804.76	98.6
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	2,093,711,614.26	518,077,913.98	97.5
Secretaría de Desarrollo e Integración Social	1,704,058,318.74	529,685,623.54	93.3
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Jalisco (DIF)	1,089,969,886.03	538,337,501.34	96.0
Poder Legislativo del Estado de Jalisco	704,407,379.83	351,910,729.50	99.9
Secretaría General de Gobierno	675,755,446.33	168,966,835.08	95.2
Instituto de la Infraestructura Física Educativa de Jalisco	559,893,585.00	20,182,292.52	100.0
Supremo Tribunal de Justicia	542,850,250.00	266,671,327.76	92.6
Comisión Estatal del Agua de Jalisco (CEA)	510,779,000.00	230,389,499.88	96.8
Fideicomiso para Mando Único	500,000,000.00	93,819,585.36	100.0
Secretaría del Trabajo y Previsión Social	439,458,951.13	114,032,069.32	92.8
Secretaría de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial	408,576,420.19	47,322,586.82	96.0
Secretaría de Cultura	351,901,348.97	122,974,873.24	99.0
Consejo Estatal para el Fomento Deportivo (CODE Jalisco)	317,610,967.43	49,425,511.42	92.0
Sistema de Tren Eléctrico Urbano (SITEUR)	313,823,781.00	137,858,126.16	100.0
Auditoría Superior del Estado	298,213,716.00	149,106,858.00	100.0
Instituto Tecnológico José Mario Molina Pasquel y Henríquez	279,678,058.00	113,636,296.36	100.0
Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses	178,806,544.75	89,403,272.34	100.0
Unidad Estatal de Protección Civil y Bomberos	160,800,385.00	76,003,218.00	100.0
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología del Estado de Jalisco	146,824,034.00	63,565,023.52	100.0
Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Jalisco	123,995,727.20	61,429,645.56	99.3
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco (Instituto Jalisciense de Salud Mental)	106,789,633.00	53,394,816.42	100.0
Instituto Jalisciense de Cancerología	105,607,858.00	38,053,929.04	100.0
Sistema Jalisciense de Radio y Televisión	61,828,116.00	33,502,281.32	100.0
Fideicomiso Orquesta Filarmónica de Jalisco (FOFJ)	60,876,270.00	45,438,135.02	100.0
Instituto de Transparencia, Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de Jalisco	56,273,929.16	25,606,514.52	93.5
Instituto Jalisciense de Asistencia Social	49,852,000.00	14,926,000.02	91.7
Instituto de Justicia Alternativa	44,671,346.00	21,768,091.50	97.5
Universidad Tecnológica de Jalisco	43,635,390.00	21,817,693.06	100.0
Instituto de Información Estadística y Geográfica del Estado de Jalisco	37,283,015.00	18,641,507.40	100.0
Instituto Jalisciense de las Mujeres	36,992,902.00	21,846,450.76	100.0
Procuraduría de Desarrollo Urbano	24,612,320.00	12,306,160.02	100.0
Instituto Cultural Cabañas	21,154,072.00	10,577,028.00	100.0
Universidad Tecnológica de la Zona Metropolitana de Guadalajara	19,936,708.00	9,968,353.98	100.0
OPD Bosque La Primavera	19,301,247.00	9,650,623.44	100.0

Organismo Operador del Parque de la Solidaridad	18,428,470.00	9,214,235.02	100.0
Instituto Jalisciense de la Juventud	15,848,000.00	7,848,999.76	99.1
Instituto de la Artesanía Jalisciense	15,839,138.00	10,254,212.78	100.0
Parque Metropolitano de Guadalajara	15,357,952.00	7,678,975.98	100.0
Consejo Económico y Social del Estado de Jalisco para el Desarrollo y la Competitividad	14,795,000.00	3,083,670.00	100.0
Consejo Estatal de Trasplantes de Órganos y Tejidos	14,262,990.00	6,881,495.10	97.0
Instituto de Fomento al Comercio Exterior del Estado de Jalisco (Jaltrade)	14,092,554.00	9,193,922.18	98.3
Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara	13,718,093.00	6,859,046.52	100.0
Instituto Jalisciense del Emprendedor (IJALDEM)	10,112,949.00	5,056,474.50	100.0
Fondo Jalisco de Fomento Empresarial (FOJAL)	10,000,000.00	20,000,000.00	100.0
Agencia de Energía del Estado de Jalisco	9,825,428.54	4,912,714.32	100.0
Comisión de Arbitraje Médico del Estado de Jalisco	9,536,114.00	4,768,057.02	100.0
Instituto Jalisciense del Adulto Mayor	9,226,175.64	4,613,087.88	100.0
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco (Instituto Jalisciense de Alivio del Dolor y Cuidados Paliativos)	8,590,653.00	4,295,326.50	100.0
Industria Jalisciense de Rehabilitación Social	7,147,400.00	3,573,699.90	100.0
Fideicomiso para la Administración del Programa de Desarrollo Forestal del Estado de Jalisco (FIPRODEFO)	6,745,397.00	1,581,798.96	100.0
Comisión Estatal Indígena	5,838,940.00	3,669,564.54	100.0
Escuela de Conservación y Restauración de Occidente	5,398,822.00	2,699,411.10	100.0
Fideicomiso Atención a Jaliscienses en el Extranjero	4,500,000.00	4,033,272.00	100.0
Fideicomiso Fondo Evalúa Jalisco	2,000,000.00	4,000,000.00	100.0
Total	18,372,110,860.21	6,429,969,143.02	

Unidades Responsables mejor evaluadas según análisis CREMAA

Jalisco
2018

Calificación	Nombre UP	Nombre UR	Programa Presupuestario	Eje	Tema
13	Secretaría de Educación	Secretaría de Educación	Impartición de la Educación Secundaria	Educación de calidad	Sistema educativo
12	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Estrategias para la Superación de la Pobreza y Desarrollo Territorial	Territorio y medio ambiente sustentable	Desarrollo regional y urbano
12	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Seguridad Alimentaria	Equidad de oportunidades	Pobreza y desigualdad
12	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Seguridad Alimentaria	Equidad de oportunidades	Pobreza y desigualdad
12	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Ampliación de Oportunidades Educativas para Niñas, Niños y Jóvenes	Equidad de oportunidades	Pobreza y desigualdad
12	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Bienestar económico y social para los adultos mayores	Equidad de oportunidades	Grupos prioritarios
12	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Inclusión de Personas con Discapacidad	Equidad de oportunidades	Grupos prioritarios
12	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Apoyo al ingreso del hogar con jefatura femenina	Equidad de oportunidades	Grupos prioritarios
12	Secretaría de Cultura	Secretaría de Cultura	Programa de Protección y Aprovechamiento del Patrimonio Cultural de Jalisco	Educación de calidad	Cultura
12	Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Presupuesto basado en Resultados (PbR)	Tema transversal	Gestión Pública

Fuente: Sistema Integral de Información Financiera (SIIF)

Unidades Responsables con áreas de oportunidad según análisis CREMAA

Jalisco
2018

Calificación	Nombre UP	UR	Nombre del Programa Presupuestario	Eje	Tema
2	Secretaría General de Gobierno	Secretaría General de Gobierno	Modelo de Atención Integral a Víctimas	Estado de derecho	Derechos Humanos
2	Secretaría General de Gobierno	Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses	Ciencia Aplicada a la Dictaminación para la Procuración de Justicia	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
2	Secretaría de Salud Jalisco	Secretaría de Salud Jalisco	Rectoría del Sector Salud	Equidad de oportunidades	Salud
2	Secretaría de Desarrollo Económico	Secretaría de Desarrollo Económico	Jalisco Competitivo	Economía próspera	Industria, comercio y servicios
2	Secretaría de Desarrollo Económico	Secretaría de Desarrollo Económico	Invierte en Jalisco	Economía próspera	Industria, comercio y servicios
2	Secretaría de Desarrollo Económico	Instituto de Fomento al Comercio Exterior del Estado de Jalisco (Jaltrade)	Programa Estratégico para el Fomento al Comercio Exterior y Atracción de la Inversión	Economía próspera	Industria, comercio y servicios
2	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Instituto Jalisciense del Adulto Mayor	Cultura de envejecimiento y respeto a los Adultos Mayores	Equidad de oportunidades	Grupos prioritarios
2	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Fideicomiso Atención a Jaliscienses en el Extranjero	Atención a Jaliscienses en el Extranjero	Equidad de oportunidades	Grupos prioritarios
2	Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	Universidad Tecnológica de Jalisco	Educación Superior Tecnológica en las Regiones (UTJ)	Educación de calidad	Sistema educativo
2	Fiscalía General del Estado	Fiscalía General del Estado	Estrategias de Inteligencia para la investigación, la Prevención, Persecución y Sanción de los Delitos	Estado de derecho	Seguridad Ciudadana
2	Secretaría de Cultura	Sistema Jalisciense de Radio y Televisión	Radio y Televisión Jalisciense	Educación de calidad	Cultura
1	Secretaría General de Gobierno	Instituto Jalisciense de la Juventud	Programa de Comunicación Efectiva	Equidad de oportunidades	Grupos prioritarios
1	Secretaría de Desarrollo Económico	Secretaría de Desarrollo Económico	Principios de Buen Gobierno y Desarrollo institucional	Economía próspera	Industria, comercio y servicios

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

**Unidades Responsables con áreas de oportunidad según análisis CREMAA
Jalisco
2018**

Calificación	Nombre UP	UR	Nombre del Programa Presupuestario	Eje	Tema
2	Secretaría General de Gobierno	Secretaría General de Gobierno	Modelo de Atención Integral a Víctimas	Estado de derecho	Derechos Humanos
2	Secretaría General de Gobierno	Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses	Ciencia Aplicada a la Dictaminación para la Procuración de Justicia	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
2	Secretaría de Salud Jalisco	Secretaría de Salud Jalisco	Rectoría del Sector Salud	Equidad de oportunidades	Salud
2	Secretaría de Desarrollo Económico	Secretaría de Desarrollo Económico	Jalisco Competitivo	Economía próspera	Industria, comercio y servicios
2	Secretaría de Desarrollo Económico	Secretaría de Desarrollo Económico	Invierte en Jalisco	Economía próspera	Industria, comercio y servicios
2	Secretaría de Desarrollo Económico	Instituto de Fomento al Comercio Exterior del Estado de Jalisco (Jaltrade)	Programa Estratégico para el Fomento al Comercio Exterior y Atracción de la Inversión	Economía próspera	Industria, comercio y servicios
2	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Instituto Jalisciense del Adulto Mayor	Cultura de envejecimiento y respeto a los Adultos Mayores	Equidad de oportunidades	Grupos prioritarios
2	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Fideicomiso Atención a Jaliscienses en el Extranjero	Atención a Jaliscienses en el Extranjero	Equidad de oportunidades	Grupos prioritarios
2	Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	Universidad Tecnológica de Jalisco	Educación Superior Tecnológica en las Regiones (UTJ)	Educación de calidad	Sistema educativo
2	Fiscalía General del Estado	Fiscalía General del Estado	Estrategias de Inteligencia para la investigación, la Prevención, Persecución y Sanción de los Delitos	Estado de derecho	Seguridad Ciudadana
2	Secretaría de Cultura	Sistema Jalisciense de Radio y Televisión	Radio y Televisión Jalisciense	Educación de calidad	Cultura
1	Secretaría General de Gobierno	Instituto Jalisciense de la Juventud	Programa de Comunicación Efectiva	Equidad de oportunidades	Grupos prioritarios
1	Secretaría de Desarrollo Económico	Secretaría de Desarrollo Económico	Principios de Buen Gobierno y Desarrollo institucional	Economía próspera	Industria, comercio y servicios

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

**Componentes con una transversalidad por Unidad Responsable
Jalisco
2018**

UP	Total de componentes por UP	UR	Total de Componentes por UR	Porcentaje	Total de componentes sin transversalidad	Porcentaje de componentes sin transversalidad por UR
Secretaría General de Gobierno	97	Secretaría General de Gobierno	21	21.6	16	16.5
Secretaría de Educación	95	Secretaría de Educación	57	60.0	38	40.0
Secretaría de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial	51	Secretaría de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial	32	62.7	13	25.5
Secretaría de Desarrollo e Integración Social	79	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Jalisco (DIF)	23	29.1	14	17.7
Fiscalía General del Estado	155	Fiscalía General del Estado	15	9.7	11	7.1

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

**Componentes sin transversalidad por Unidad Responsable
Jalisco
2018**

UP	Total de componentes por UP	UR	Total de Componentes por UR	Porcentaje	Total de componentes sin transversalidad	Porcentaje de componentes sin transversalidad por UR
Secretaría General de Gobierno	97	Secretaría General de Gobierno	62	63.9	44	45.4
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	88	Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	85	96.6	80	90.9
Secretaría de Desarrollo e Integración Social	79	Secretaría de Desarrollo e Integración Social	54	68.4	18	22.8
Fiscalía General del Estado	155	Fiscalía General del Estado	136	87.7	131	84.5

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

Unidades Responsables que realizaron captura en el Portal Presupuesto ciudadano

Jalisco

2018

UR	Eje	Tema
Instituto Jalisciense de las Mujeres	Estado de derecho	Derechos Humanos
Unidad Estatal de Protección Civil y Bomberos	Territorio y medio ambiente sustentable	Protección civil
Secretaría General de Gobierno	Equidad de oportunidades	Grupos prioritarios
Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Instituto de Información Estadística y Geográfica del Estado de Jalisco	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Educación	Educación de calidad	Sistema educativo
Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica del Estado de Jalisco	Educación de calidad	Sistema educativo
Consejo Estatal para el Fomento Deportivo (CODE Jalisco)	Educación de calidad	Deporte y activación física
Instituto de la Infraestructura Física Educativa de Jalisco	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Salud Jalisco	Equidad de oportunidades	Salud
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco	Equidad de oportunidades	Salud
O.P.D. Hospital Civil de Guadalajara	Equidad de oportunidades	Salud
Consejo Estatal de Trasplantes de Órganos y Tejidos	Equidad de oportunidades	Salud
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Economía próspera	Campo
Comisión Estatal del Agua de Jalisco (CEA)	Territorio y medio ambiente sustentable	Agua y reservas hidrológicas
Secretaría de Desarrollo Económico	Economía próspera	Industria, comercio y servicios
Consejo Estatal de Promoción Económica	Economía próspera	Industria, comercio y servicios
Instituto de la Artesanía Jalisciense	Economía próspera	Empleo
Instituto de Fomento al Comercio Exterior del Estado de Jalisco (Jaltrade)	Economía próspera	Industria, comercio y servicios
Instituto Jalisciense del Emprendedor (IJALDEM)	Economía próspera	Industria, comercio y servicios
Secretaría de Turismo	Economía próspera	Turismo
Secretaría de Desarrollo Rural	Economía próspera	Campo
Secretaría de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial	Territorio y medio ambiente sustentable	Desarrollo regional y urbano
Secretaría de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial (Procuraduría Estatal de Protección al Ambiente (PROEPA))	Territorio y medio ambiente sustentable	Medio ambiente y acción climática
Organismo Operador del Parque de la Solidaridad	Educación de calidad	Deporte y activación física
Parque Metropolitano de Guadalajara	Territorio y medio ambiente sustentable	Medio ambiente y acción climática
OPD Bosque La Primavera	Territorio y medio ambiente sustentable	Medio ambiente y acción climática
Fideicomiso para la Administración del Programa de Desarrollo Forestal del Estado de Jalisco (FIPRODEFO)	Territorio y medio ambiente sustentable	Medio ambiente y acción climática
Procuraduría de Desarrollo Urbano	Territorio y medio ambiente sustentable	Desarrollo regional y urbano
Fondo Estatal de Protección al Ambiente del Estado de Jalisco	Territorio y medio ambiente sustentable	Medio ambiente y acción climática
Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Equidad de oportunidades	Grupos prioritarios
Secretaría de Desarrollo e Integración Social (Consejo Estatal para la Atención e Inclusión de Personas con Discapacidad (COEDIS))	Equidad de oportunidades	Grupos prioritarios

Unidades Responsables que realizaron captura en el Portal Presupuesto ciudadano

Jalisco

2018

UR	Eje	Tema
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Jalisco (DIF)	Educación de calidad	Cultura
Instituto Jalisciense de Asistencia Social	Equidad de oportunidades	Pobreza y desigualdad
Fondo Estatal de Desastres Naturales (FOEDEN)	Territorio y medio ambiente sustentable	Protección civil
Secretaría de Desarrollo e Integración Social (Instituto Jalisciense para los Migrantes)	Equidad de oportunidades	Grupos prioritarios
Fideicomiso Atención a Jaliscienses en el Extranjero	Equidad de oportunidades	Grupos prioritarios
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	Educación de calidad	Ciencia y tecnología
Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología del Estado de Jalisco	Educación de calidad	Ciencia y tecnología
Agencia de Energía del Estado de Jalisco	Tema transversal	Innovación
Secretaría de Cultura	Educación de calidad	Cultura
Secretaría de Cultura (Consejo Estatal para la Cultura y las Artes)	Educación de calidad	Cultura
Instituto Cultural Cabañas	Educación de calidad	Cultura
Sistema Jalisciense de Radio y Televisión	Educación de calidad	Cultura
Fideicomiso Orquesta Filarmónica de Jalisco (FOFJ)	Educación de calidad	Cultura
Fideicomiso Fondo Estatal de Fomento para la Cultura y las Artes (FEFCA)	Educación de calidad	Cultura
Secretaría del Trabajo y Previsión Social	Economía próspera	Empleo
Secretaría de Movilidad	Territorio y medio ambiente sustentable	Movilidad urbana
Fiscalía General del Estado	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Fiscalía General del Estado (Centro de Justicia para las Mujeres)	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Procuraduría Social	Estado de derecho	Derechos Humanos
Contraloría del Estado de Jalisco	Estado de derecho	Gobernabilidad
Tribunal de Arbitraje y Escalafón	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Comisión Estatal de Derechos Humanos de Jalisco	Estado de derecho	Derechos Humanos

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

Desempeño Financiero / Eje - Tema**(4 Puntos)****Jalisco****2018**

Unidad Responsable	Programa Presupuestario	Eje	Tema
Secretaría de Educación	Impartición de la Educación Primaria	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Programa para la Inclusión y la Equidad Educativa	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Tecnologías para Potenciar el Proceso de Enseñanza Aprendizaje en la Educación Básica	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Programa Becas Económicas	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Programa de mejoramiento de la Infraestructura Física Educativa (Programa Escuelas al Cien)	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Formación inicial y de posgrado para los docentes de educación básica	Educación de calidad	Sistema educativo
Unidad Estatal de Protección Civil y Bomberos	Prevención y Atención de Emergencias	Territorio y medio ambiente sustentable	Protección civil
Unidad Estatal de Protección Civil y Bomberos	Fortalecimiento de la Cultura de la Protección Civil	Territorio y medio ambiente sustentable	Protección civil
Unidad Estatal de Protección Civil y Bomberos	Fortalecimiento del Sistema Estatal de Protección Civil	Territorio y medio ambiente sustentable	Protección civil
Unidad Estatal de Protección Civil y Bomberos	Brigadistas Comunitarios	Territorio y medio ambiente sustentable	Protección civil
Unidad Estatal de Protección Civil y Bomberos	Atlas Estatal de Riesgos	Territorio y medio ambiente sustentable	Protección civil
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Jalisco (DIF)	Bienestar alimentario y desarrollo comunitario	Equidad de oportunidades	Pobreza y desigualdad
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Jalisco (DIF)	Inclusión para el Bienestar de Grupos Prioritarios	Equidad de oportunidades	Grupos prioritarios
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Jalisco (DIF)	Museo Trompo Mágico	Educación de calidad	Cultura

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

**Desempeño Financiero / Eje - Tema
(2 Puntos)
Jalisco
2018**

Unidad Responsable	Programa Presupuestario	Eje	Tema
Secretaría General de Gobierno	Gobierno digital en línea, innovación y crecimiento en cobertura de servicios	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría General de Gobierno	Modernización del Registro Civil	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría General de Gobierno	Atención a los Asuntos y Conflictos Agrarios en el Estado de Jalisco	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría General de Gobierno	Agenda para el Desarrollo Municipal	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría General de Gobierno	Certificación de documentos e Instrumentos públicos dando certeza y seguridad jurídica a los ciudadanos	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría General de Gobierno	Actos registrales y mercantiles	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría General de Gobierno	Centro de prevención social	Estado de derecho	Seguridad Ciudadana
Secretaría General de Gobierno	Modelo de Atención Integral a Víctimas	Estado de derecho	Derechos Humanos
Secretaría General de Gobierno	Evaluación y Monitoreo de la Problemática Social en las Regiones y Estado	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría General de Gobierno	Centro Estatal de evaluación y Control de Confianza	Estado de derecho	Seguridad Ciudadana
Secretaría General de Gobierno	Conducción de la Política Interior, las Relaciones y Asuntos dirigido	Estado de derecho	Gobernabilidad
Secretaría General de Gobierno	Consolidación del Nuevo Sistema de Justicia Penal para el Estado de Jalisco	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Secretaría General de Gobierno	Programa Estatal de Protección Integral de niñas, niños, y adolescentes	Equidad de oportunidades	Grupos prioritarios
Secretaría General de Gobierno	Seguridad, certeza en los actos jurídicos, firma electrónica, guarda, custodia de los inmuebles del Estado	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Atención al contribuyente en Oficinas Recaudadoras y medios alternos de pago	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Cobro coactivo de créditos fiscales	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Planeación, monitoreo y evaluación de políticas públicas	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Obligaciones Financieras y Fiscales del Gobierno del Estado	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Vigilancia del Cumplimiento de las Obligaciones Fiscales	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Profesionalización de los Servidores Públicos del Poder Ejecutivo y Programa de Ahorro de Recursos	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Armonización de la política salarial con las nuevas normativas	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Presupuesto basado en Resultados (PbR)	Tema transversal	Gestión Pública

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

**Desempeño Financiero / Eje - Tema
(0 Puntos)
Jalisco
2018**

Unidad Responsable	Programa Presupuestario	Eje	Tema
Secretaría de Educación	Acciones de Apoyo a la Currícula de Educación Básica	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Fortalecimiento de la Vinculación entre los Niveles de Educación Básica	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Fomento de la Participación Social en la Educación Básica	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Impartición de la Educación Media Superior y la Capacitación para el Trabajo	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Programa de la Reforma Educativa	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Ejecución y supervisión de la obra pública	Economía próspera	Infraestructura y logística
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Proyectos para el desarrollo de infraestructura urbana en el estado de Jalisco	Territorio y medio ambiente sustentable	Desarrollo regional y urbano
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Fondo Complementario para el Desarrollo Regional (FONDEREG)	Economía próspera	Infraestructura y logística
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Gestión y fomento para el desarrollo y la mejora de infraestructura social y productiva del Estado de Jalisco	Economía próspera	Infraestructura y logística
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Generación de Infraestructura Productiva Rural y Social Básica	Territorio y medio ambiente sustentable	Desarrollo regional y urbano
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Fondo concursable para el Desarrollo de infraestructura en los Municipios del Estado.	Economía próspera	Infraestructura y logística

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

**Prioridad del Gasto / Eje - Tema
(9 Puntos)
Jalisco
2018**

Unidad Responsable	Programa Presupuestario	Eje	Tema
Secretaría de Educación	Conducción de la Política Educativa	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Fortalecimiento de la Vinculación entre los Niveles de Educación Básica y las Actividades de Apoyo Escolar	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Impartición de la Educación Media Superior y la Capacitación para el Trabajo	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Impartición de la Educación Preescolar	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Impartición de la Educación Primaria	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Impartición de la Educación Secundaria	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Actualización y Capacitación Continua a Docentes de Educación Básica en Servicio	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Formación inicial y de posgrado para los docentes de educación básica	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Fomento de la Participación Social en la Educación Básica	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Planeación y Evaluación del Sistema Educativo Estatal	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Programa Becas Económicas	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Acciones de Apoyo a la Currícula de Educación Básica	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Tecnologías para Potenciar el Proceso de Enseñanza Aprendizaje en la Educación Básica	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Programa de la Reforma Educativa	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Fomento de la salud de los alumnos de Educación Básica	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Programa para la Inclusión y la Equidad Educativa	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Educación	Apoyos educativos para grupos vulnerables y la formación integral	Educación de calidad	Sistema educativo
Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica del Estado de Jalisco	Formación Profesional Técnica y Técnica Bachiller	Educación de calidad	Sistema educativo
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Jalisco	Oferta de bachillerato tecnológico con calidad y pertinencia en Jalisco	Educación de calidad	Sistema educativo
Colegio de Bachilleres del Estado de Jalisco	Oferta de Bachillerato General en el estado de Jalisco en sus diferentes Opciones	Educación de calidad	Sistema educativo
Instituto de Formación para el Trabajo del Estado de Jalisco (IDEFT)	Formación y Capacitación para el Trabajo	Educación de calidad	Sistema educativo
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos (INEEJAD)	Operación de los servicios educativos del Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	Educación de calidad	Sistema educativo

Instituto de la Infraestructura Física Educativa de Jalisco	Operación de los programas de infraestructura escolar en el Estado	Educación de calidad	Sistema educativo
Escuela de Conservación y Restauración de Occidente	Educación Superior en Restauración de Bienes Muebles (ECRO)	Educación de calidad	Sistema educativo
Secretaría de Salud Jalisco	Rectoría del Sector Salud	Equidad de oportunidades	Salud
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco	Ampliar el acceso efectivo a los servicios de salud	Equidad de oportunidades	Salud
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco	Programa de Calidad en la Prestación de los Servicios de Salud a la Persona	Equidad de oportunidades	Salud
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco	Impulsar la integración funcional hacia la universalidad de los servicios de salud	Equidad de oportunidades	Salud
O.P.D. Hospital Civil de Guadalajara	Prevención, Promoción, Atención y Formación en Salud para Proporcionar Servicios Integrales de Segundo y Tercer nivel a la Población de la Región Centro del Estado de Jalisco.	Equidad de oportunidades	Salud
Instituto Jalisciense de Cancerología	Atención especializada a pacientes con cáncer	Equidad de oportunidades	Salud
Consejo Estatal de Trasplantes de Órganos y Tejidos	Fortalecimiento de la cultura integral de trasplante de órganos y tejidos	Equidad de oportunidades	Salud
Comisión de Arbitraje Médico del Estado de Jalisco	Atención del conflicto médico paciente	Equidad de oportunidades	Salud
Régimen Estatal de Protección Social en Salud de Jalisco	Sistema de Protección Social en Salud de Jalisco	Equidad de oportunidades	Salud
Secretaría de Salud Jalisco (Consejo Estatal Contra las Adicciones en Jalisco)	Operación de los Centros de Atención Primaria en Adicciones (CAPA)	Equidad de oportunidades	Salud
Secretaría de Salud Jalisco (Consejo Estatal Contra las Adicciones en Jalisco)	Prevención en el uso y abuso de sustancias adictivas	Equidad de oportunidades	Salud
Secretaría de Salud Jalisco (Consejo Estatal para la Prevención de Accidentes)	Prevención de Accidentes	Equidad de oportunidades	Salud
Secretaría de Salud Jalisco (Consejo Estatal para la Prevención de Accidentes)	Sistema de Atención Médica de Urgencias (S.A.M.U.)	Equidad de oportunidades	Salud
Secretaría de Salud Jalisco (Consejo Estatal para la Prevención del Síndrome de Inmunodeficiencia Adquirida (VIH))	Prevención y control del Virus de la Inmunodeficiencia Humana	Equidad de oportunidades	Salud
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco (Instituto Jalisciense de Salud Mental)	Promoción, prevención y Atención oportuna de los trastornos mentales en la población jalisciense.	Equidad de oportunidades	Salud
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco (Instituto Jalisciense de Alivio del Dolor y Cuidados Paliativos)	Atención medica con calidad a pacientes con dolor crónico o fase terminal, en el Estado de Jalisco.	Equidad de oportunidades	Salud
O.P.D. Servicios de Salud Jalisco (Comisión para la Protección contra Riesgos Sanitarios del Estado de Jalisco)	Programas y Proyectos de Protección contra Riesgos Sanitarios	Equidad de oportunidades	Salud
Fiscalía General del Estado	Productos Inteligentes Terminados	Estado de derecho	Seguridad Ciudadana
Fiscalía General del Estado	Información Estratégica para la Toma de Decisiones de la Fiscalía General del Estado	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia

Fiscalía General del Estado	Fortalecimiento del Sistema Legal Aplicable a la Fiscalía General del Estado	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Fiscalía General del Estado	Difusión de Logros y Resultados de la Fiscalía General del Estado	Estado de derecho	Seguridad Ciudadana
Fiscalía General del Estado	Fortalecimiento Institucional de la Fiscalía General del Estado	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Fiscalía General del Estado	Desarrollo de Ejercicios Consultivos de Procuración de Justicia	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Fiscalía General del Estado	Mecanismos y Coordinación para la Seguridad, el Orden y la Paz Pública en el Estado	Estado de derecho	Seguridad Ciudadana
Fiscalía General del Estado	Reinserción de los Adultos y Adolescentes a la Sociedad	Estado de derecho	Seguridad Ciudadana
Fiscalía General del Estado	Centros Penitenciarios Mayores	Estado de derecho	Seguridad Ciudadana
Fiscalía General del Estado	Centros con Capacidad Media y CEINJURES	Estado de derecho	Seguridad Ciudadana
Fiscalía General del Estado	Atención Integral Para Adolescentes y Adultos Jóvenes en Conflicto con la Ley	Estado de derecho	Seguridad Ciudadana
Fiscalía General del Estado	Atención Integral a Preliberados y Liberados	Estado de derecho	Seguridad Ciudadana
Fiscalía General del Estado	Custodia y Vigilancia Penitenciaria	Estado de derecho	Seguridad Ciudadana
Fiscalía General del Estado	Atención Integral a Víctimas del Delito	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Fiscalía General del Estado	Estrategias de Inteligencia para la investigación, la Prevención, Persecución y Sanción de los Delitos	Estado de derecho	Seguridad Ciudadana
Fiscalía General del Estado	Fortalecimiento para la Procuración de Justicia, Humanitaria, Pronta, Expedita con Estricto Apego a la Ley	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Fiscalía General del Estado	Justicia restaurativa en favor de la Víctima	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Fiscalía General del Estado	Procuración de Justicia Pronta y Expedita	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Fiscalía General del Estado	Carpetas de Investigación que se Judicializan en beneficio de la Sociedad	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Fiscalía General del Estado	Atención, Captación y Medidas de Protección a Víctimas del Delito	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Fiscalía General del Estado	Control de procesos del Sistema Tradicional	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Fiscalía General del Estado	Investigar y Perseguir los Delitos Electorales de Orden Estatal	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Fiscalía General del Estado	Búsqueda y Localización de Personas Desaparecidas	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia

Fiscalía General del Estado	Búsqueda y Localización de Personas Desaparecidas	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Fiscalía General del Estado	Búsqueda y Localización de Personas Desaparecidas	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia
Industria Jalisciense de Rehabilitación Social	Capacitación y talleres en Centros de Readaptación Social del Estado de Jalisco	Estado de derecho	Seguridad Ciudadana
Fideicomiso para Mando Único	Apoyo en las tareas y actividades de seguridad pública en el Estado de Jalisco	Estado de derecho	Seguridad Ciudadana
Fiscalía General del Estado (Centro de Justicia para las Mujeres)	Atención integral especializada a mujeres víctimas de violencia familiar, sexual o por razones de género, así como a sus hijas e hijos	Estado de derecho	Procuración e impartición de justicia

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

**Prioridad del Gasto / Eje - Tema
(4 Puntos)
Jalisco
2018**

Unidad Responsable	Programa Presupuestario	Eje	Tema
Secretaría de Cultura	Programa de Desarrollo Cultural en los Municipios	Educación de calidad	Cultura
Secretaría de Cultura	Programa de Fomento Cultural y Artístico	Educación de calidad	Cultura
Secretaría de Cultura	Programa para el Desarrollo del Sector Artístico	Educación de calidad	Cultura
Secretaría de Cultura	Programa de Fomento Cultural y Artístico	Educación de calidad	Cultura
Secretaría de Cultura	Programa para el Desarrollo del Sector Artístico	Educación de calidad	Cultura
Secretaría de Cultura	Programa de Fomento a la Lectura	Educación de calidad	Cultura
Secretaría de Cultura	Programa de Formación Artística	Educación de calidad	Cultura
Secretaría de Cultura	Programa para la Planeación, Difusión, Operación y Evaluación de la Política Cultural.	Educación de calidad	Cultura
Secretaría de Cultura	Programa de Protección y Aprovechamiento del Patrimonio Cultural de Jalisco	Educación de calidad	Cultura
Secretaría de Desarrollo Rural	Programa de planeación, capacitación y desarrollo rural sustentable en el Estado de Jalisco	Economía próspera	Campo
Secretaría de Desarrollo Rural	Programa de Apoyo a la Agricultura, seguro por siniestros en actividades agropecuarias	Economía próspera	Campo
Secretaría de Desarrollo Rural	Fortalecimiento a los Centros de Desarrollo Frutícola CDF y capacitación a productores hortofrutícolas de Jalisco	Economía próspera	Campo
Secretaría de Desarrollo Rural	Programa Estatal de Apoyo y Servicios a la Ganadería y al Sector Lechero	Economía próspera	Campo
Secretaría de Desarrollo Rural	Programa de apoyo a la agricultura a través de insumos estratégicos	Economía próspera	Campo

Secretaría de Desarrollo Rural	Promoción Comercial de Productos Agropecuarios y Acuícolas en Ferias, Expos y Giras Comerciales	Economía próspera	Campo
Secretaría de Desarrollo Rural	Desarrollo y fomento de Actividades Acuícolas y Pesqueras en el Estado de Jalisco	Economía próspera	Campo
Secretaría de Desarrollo Rural	Estímulo y reactivación de rastros	Economía próspera	Campo
Secretaría de Desarrollo Rural	Programa las Organizaciones Cooperativas para el Bienestar de la Mujer Productiva Rural.	Economía próspera	Campo
Secretaría de Desarrollo Rural	Programa de planeación, capacitación y desarrollo rural sustentable en el Estado de Jalisco	Economía próspera	Campo
Secretaría de Desarrollo Rural	Programa de planeación, capacitación y desarrollo rural sustentable en el Estado de Jalisco	Economía próspera	Campo
Secretaría de Desarrollo Rural	Programa de planeación, capacitación y desarrollo rural sustentable en el Estado de Jalisco	Economía próspera	Campo
Secretaría de Turismo	Conducción de la Política Turística Estatal	Economía próspera	Turismo
Secretaría de Turismo	Planeación y Desarrollo de Producto	Economía próspera	Turismo
Secretaría de Turismo	Gestión de Inversión Pública en Infraestructura y equipamiento turístico	Economía próspera	Turismo
Secretaría de Turismo	Capacitación y Competitividad Turística	Economía próspera	Turismo
Secretaría de Turismo	Promoción Turística del Estado de Jalisco	Economía próspera	Turismo
Secretaría de Turismo	Recorridos turísticos	Economía próspera	Turismo
Secretaría de Turismo	Información Estadística e Investigación de Mercados	Economía próspera	Turismo
Secretaría de Turismo	Promoción y Fomento a la Inversión Turística Privada	Economía próspera	Turismo
Secretaría de Turismo	Apoyo a la operación turística regional	Economía próspera	Turismo
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Ejecución y supervisión de la obra pública	Economía próspera	Infraestructura y logística
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Proyectos para el desarrollo de infraestructura urbana en el estado de Jalisco	Territorio y medio ambiente sustentable	Desarrollo regional y urbano
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Fondo Complementario para el Desarrollo Regional (FONDEREG)	Economía próspera	Infraestructura y logística
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Obra Pública mediante los Fondos Metropolitanos de Jalisco	Territorio y medio ambiente sustentable	Desarrollo regional y urbano

Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Conservación de la red carretera estatal	Territorio y medio ambiente sustentable	Desarrollo regional y urbano
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Construcción de la red carretera estatal	Economía próspera	Infraestructura y logística
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Gestión y fomento para el desarrollo y la mejora de infraestructura social y productiva del Estado de Jalisco	Economía próspera	Infraestructura y logística
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Generación de Infraestructura Productiva Rural y Social Básica	Territorio y medio ambiente sustentable	Desarrollo regional y urbano
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Infraestructura en Caminos Rurales	Economía próspera	Campo
Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Fondo concursable para el Desarrollo de infraestructura en los Municipios del Estado.	Economía próspera	Infraestructura y logística

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

**Prioridad del Gasto / Eje - Tema
(0 Puntos)
Jalisco
2018**

Unidad Responsable	Programa Presupuestario	Eje	Tema
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Planeación, monitoreo y evaluación de políticas públicas	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Planeación, monitoreo y evaluación de políticas públicas	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Planeación, monitoreo y evaluación de políticas públicas	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Profesionalización de los Servidores Públicos del Poder Ejecutivo y Programa de Ahorro de Recursos	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Armonización de la política salarial con las nuevas normativas	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Obligaciones Financieras y Fiscales del Gobierno del Estado	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Obligaciones Financieras y Fiscales del Gobierno del Estado	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Fortalecimiento de la Hacienda Pública Estatal	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Atención al contribuyente en Oficinas Recaudadoras y medios alternos de pago	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Cobro coactivo de créditos fiscales	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Vigilancia del Cumplimiento de las Obligaciones Fiscales	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Obligaciones Financieras y Fiscales del Gobierno del Estado	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Presupuesto basado en Resultados (PbR)	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Atención de asuntos jurídicos fiscales	Tema transversal	Gestión Pública

Secretaría General de Gobierno	Atención a los Asuntos y Conflictos Agrarios en el Estado de Jalisco	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría General de Gobierno	Certificación de documentos e Instrumentos públicos dando certeza y seguridad jurídica a los ciudadanos	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría General de Gobierno	Modernización del Registro Civil	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría General de Gobierno	Actos registrales y mercantiles	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría General de Gobierno	Agenda para el Desarrollo Municipal	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría General de Gobierno	Conducción de la Política Interior, las Relaciones y Asuntos dirigidos al Ejecutivo Estatal	Estado de derecho	Gobernabilidad
Secretaría General de Gobierno	Gobierno digital en línea, innovación y crecimiento en cobertura de servicios	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría General de Gobierno	Conducción de la Política Interior, las Relaciones y Asuntos dirigidos al Ejecutivo Estatal	Estado de derecho	Gobernabilidad
Secretaría General de Gobierno	Seguridad, certeza en los actos jurídicos, firma electrónica, guarda, custodia de los inmuebles del Estado	Tema transversal	Gestión Pública
Secretaría General de Gobierno	Seguridad, certeza en los actos jurídicos, firma electrónica, guarda, custodia de los inmuebles del Estado	Tema transversal	Gestión Pública

Fuente: Secretaría de Planeación Administración y Finanzas.

Prioridades institucionales / Programas-Unidad Responsable
(9 Puntos)
Jalisco
2018

UR	Prioridades	Cantidad de Programas
	Juicios Orales.	2
Secretaría General de Gobierno	Viabilidad política para concretar los proyectos de abasto de agua y la ampliación del aeropuerto de Guadalajara.	0
	Estabilidad política en las Regiones del Estado.	0
	Reducción de la incidencia delictiva	5
	Consolidación de la Fuerza Única, Mando Único, Escudo Urbano, Penales Estatales y sus bases regionales	2
Fiscalía General del Estado	Atención a víctimas del delito	3
	Denuncia en línea: ciudadano informado	1
	Prevención del delito	7
Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas	Presupuesto Austero y Transparente. Presupuesto basado en Resultados, compactación de programas, etc.	2
	Comprar con transparencia y	3
	La innovación como principal instrumento para la recaudación.	2
	Cobertura en Bachillerato “en 2018 todos los que hagan trámite tendrán espacio en el nivel de Educación Media Superior”	4
	Aulas interactivas y tabletas (aprendizaje del idioma inglés).	1
Secretaría de Educación Jalisco	Reducción de la deserción en secundaria (coordinarse con DIF y SEDIS).	2
	Infraestructura: sustitución de aulas provisionales.	1
	Activar espacios públicos (modelo coordinado)	1
	Mantener los resultados en la Olimpiada Juvenil	1
	Promoción del Deporte Escolar	1
CODE Jalisco	Desarrollar estrategia para que el deporte llegue a todos	1
Secretaría de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial	Cambio climático (Agenda transversal con Gabinete)	5
	Bosque la Primavera y Lago de Chapala como Ejes de Biodiversidad y Áreas Naturales Protegidas.	1
	Calidad del Aire (monitoreo, verificentros, etc.)	1
	Reducir el sobrepeso y la obesidad	1
	Traslados de emergencias (Proyecto AVE)	1
	Prevención de Adicciones	2
Secretaría de Salud Jalisco	Médico de Barrio	0
	Trasplantes	1
	Obra pública transparente, a tiempo, socializadas, seguras y de calidad.	10

Secretaría de Infraestructura y Obra Pública	Infraestructura para el peatón, movilidad no motorizada.	0
	Rescate de espacios públicos (espacios verdes)	1
	Impulso a Emprendedores	3
Secretaría de Desarrollo Económico	Parques Industriales (coordinarse con SICyT)	2
	Inversión nacional y trasnacional	3
	Mejora Regulatoria	3
	Formación de capital humano en educación superior (Instituto Tecnológico Mario Molina, Universidad Digital)	3
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	Emprendimiento tecnológico (Ciudad Creativa Digital e inversión en Alta Tecnología)	3
	Desarrollo Tecnológico aplicado en innovación transversal (Agenda Innovación)	3
Secretaría de Turismo	Impulso de Costalegre y Gestión de la Aeropista de Chalacatepec	1
	Turismo Social	3
	Conectividad aérea	1
	Programa de Sanidad e Inocuidad (Rastros TIF)	2
	Innovación y transferencia de tecnología, ligado a extensionismo rural (pasar de los mitos a la modernidad)	2
Secretaría de Desarrollo Rural	Comunicar el tema de éxito: Jalisco gigante agroalimentario (berries, aguacate, limón, carne de cerdo y maíz).	1
	Comunicar el tema de éxito: Jalisco gigante agroalimentario (berries, aguacate, limón, carne de cerdo y maíz).	1
	Impulsar esquemas de participación ciudadana, por regiones y por colonia a través de una constante comunicación, capacitación y seguimiento de los beneficiarios de los programas para crear redes (Acercarnos a las causas de los jóvenes e identificar liderazgos).	4
Secretaría de Desarrollo e Integración Social	Fortalecer los programas que fueron bandera del gobierno al inicio de la administración con los beneficiarios existentes (Bievenales, Mochilas con los útiles y Mujeres Jefas de Familia).	4
	Piso Firme	0
	Procuraduría de la Defensa y Protección de la Infancia	1
Sistema DIF Jalisco	Mejorar condiciones de albergues y guarderías Sistema de semáforo	1
	Comunicar Cuastecomates (playa incluyente)	0
	Desarrollo cultural comunitario	2
	Fomento de industrias Creativas,	2
Secretaría de Cultura	Vías Verdes	1
	Cuidado, preservación y promoción del patrimonio cultural	2
Secretaría del Trabajo y Previsión Social	Instalaciones del edificio de la JLCA	1
	Mejora en los indicadores del IMCO	0
	Introducir a los becarios de los programas a la vida laboral con el apoyo de las cámaras	0

	Hacer un programa específico de inclusión para personas discapacitadas	0
	Empleo temporal	1
	Programa “Salvando vidas”	1
	Modernización del Transporte Público, Trolebús, Línea 1 y línea 3 del Tren Ligero, Peribus, Mibici y el prepago.	4
Secretaría del Movilidad	Reordenamiento del transporte público ruta empresa	1
	Transporte no motorizado y para el peatón	1
	Capacitar e incrementar a los defensores de oficio para los juicios orales	0
	Prácticas de inserción, especialmente menores en conflicto con la ley	1
Procuraduría Social	Estrategia de preliberación de internos que cometieron delitos no graves	1
	Modificar el procedimiento de auditoría para que sea productivo a través de nuevas tecnologías	0
	Homologar la normatividad para ajustarnos a la ley nacional anticorrupción	0
Contraloría del Estado	Consolidar el sistema estatal de fiscalización mediante la capacitación permanente	0

Glosario

Aprovechamientos: son los ingresos que se perciben por funciones de derecho público, cuyos elementos pueden no estar previstos en una Ley sino, en una disposición administrativa de carácter general, provenientes de multas e indemnizaciones no fiscales, reintegros, juegos y sorteos, donativos, entre otros.

Componente: representan los bienes y/o servicios públicos que se generan y otorgan a los usuarios o beneficiarios de determinado programa presupuestario. Un componente puede estar dirigido al beneficiario final (población objetivo) o en algunos casos, dirigidos a beneficiarios intermedios, cabe resaltar que no es una etapa en el proceso de producción o entrega del mismo. También identifica la transversalidad para temas de Igualdad de Género, de la Infancia y la Adolescencia; Medio Ambiente y Cambio Climático; Gestión Pública; Igualdad de Género e Innovación.

Eficacia: mide el grado de cumplimiento de los objetivos, al comparar los resultados logrados (outputs) respecto a los resultados programados (output).

Eficiencia: mide la utilización de los recursos en la producción de resultados, al comparar los productos o servicios prestados (outputs) respecto a los insumos o recursos empleados para ello (input).

Eje / Propósito: son los objetivos del desarrollo plasmados en el PED, que se aspira a lograr en un horizonte de largo plazo, y que a través de su cumplimiento se logrará el desarrollo sostenible del Estado y el bienestar de la población. Buscan resumir la esperanzas y anhelos que ha expresado la sociedad en los diferentes espacios de participación ciudadana. Se constituyen en los pilares del desarrollo de Jalisco y a la vez, son la brújula que orienta el actuar del Estado y la Sociedad, conforman en su conjunto una visión integral del desarrollo del Estado con un horizonte de largo plazo.

Gasto de Capital: son los gastos destinados a la inversión de capital y las transferencias a los otros componentes institucionales del sistema económico que se efectúan para financiar gastos de éstos con tal propósito.

Gastos corrientes: erogaciones que realiza el ente público y que no tienen como contrapartida la creación de un activo; esto es, los gastos que se destinan a la contratación de los recursos humanos y a la adquisición de los bienes y servicios necesarios para el desarrollo propio de las funciones de gobierno. Comprenden los relacionados con producción de bienes y servicios de mercado o no de mercado, los gastos por el pago de intereses por deudas y préstamos y las transferencias, asignaciones y donativos de recursos que no involucran una contraprestación efectiva de bienes y servicios.

Gasto no programable: las erogaciones a cargo de la Federación que derivan del cumplimiento de obligaciones legales o del Decreto de Presupuesto de Egresos.

Gasto neto total: la totalidad de las erogaciones aprobadas relacionados con en el Presupuesto de Egresos con cargo a los ingresos previstos en la Ley de Ingresos, las cuales no incluyen las amortizaciones de la deuda pública y las operaciones que darían lugar a la duplicidad en el registro del gasto.

Gasto prioritario: Es el que resulta de descontar el costo financiero al gasto neto presupuestario y representa la parte de las erogaciones presupuestarias que no están asociadas a obligaciones financieras adquiridas en el pasado.

Gasto programable: las erogaciones que la Federación realiza en cumplimiento de sus atribuciones conforme a los programas para proveer bienes y servicios públicos a la población.

Gasto total: la totalidad de las erogaciones aprobadas en el Presupuesto de Egresos con cargo a los ingresos previstos en la Ley de Ingresos y, adicionalmente, las amortizaciones de la deuda pública y las operaciones que darían lugar a la duplicidad en el registro del gasto.

Indicadores: la expresión cuantitativa o, en su caso, cualitativa que proporciona un medio sencillo y fiable para medir logros, reflejar los cambios vinculados con las acciones del programa, monitorear y evaluar sus resultados.

Ingresos Propios: son los que obtienen las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal como pueden ser los ingresos por venta de bienes y servicios, ingresos diversos y no inherentes a la operación, en términos de las disposiciones legales aplicables.

Participaciones: son los ingresos que reciben las Entidades Federativas y Municipios que se derivan de la adhesión al Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, así como las que correspondan a sistemas estatales de coordinación fiscal, determinados por las leyes correspondientes.

Sector: es un criterio de clasificación presupuestal que identifica a las unidades administrativas a través de las cuales se realiza la asignación, gestión y rendición de los recursos financieros públicos. Asimismo, se refiere al mayor nivel agregado de categorización institucional al identificar a los tres poderes en el Estado, Órganos Autónomos y Municipios, tal como lo señala la Constitución Política del Estado de Jalisco.

Tema: los temas del Plan Estatal representan un ámbito específico del desarrollo del Jalisco, en ellos se agrupan los principales problemas públicos que afectan el desarrollo de Jalisco y que fueron identificados en los diferentes ejercicios de análisis y consulta. Cada temática del Plan contiene un diagnóstico que refleja el estado actual de los problemas y potencialidades inherentes. Para cada tema se genera un objetivo de desarrollo, que muestra el resultado que se quiere lograr.

Transversalidad: es la problematización, la identificación de áreas de oportunidad, así como la definición de objetivos, estrategias y metas en el Plan Estatal de Desarrollo, permite la conceptualización de ejes y temas centrales en la agenda de trabajo del gobierno del estado (igualdad de género, infancia y adolescencia y medio ambiente y acción climática) por ello es considerado como criterio de priorización para los componentes.

Unidad Presupuestal: es el elemento de la clave presupuestaria que identifica y clasifica los Poderes Legislativo y Judicial, los Organismos Autónomos, así como las Dependencias y Entidades del Poder Ejecutivo que tengan asignación financiera directa para el ejercicio de sus funciones o aquellas que por su trascendencia deban ser consideradas como tales por el H. Congreso del Estado.

Unidad Responsable: término genérico con el que se identifica a los organismos desconcentrados, a las entidades paraestatales conformada por los organismos públicos descentralizados, empresas de participación estatal y fideicomisos; así como un identificador para transparentar la información de las instituciones públicas que conforman los poderes Legislativo, Judicial y entes Autónomos que determine la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas (SEPAF).

Bibliografía

- Centro de Estudios de las Finanzas Públicas. (2015). *Gasto Presupuestario del Sector Público. Enero-Abril 2015*. Obtenido de <http://www.cefp.gob.mx/publicaciones/nota/2015/junio/notacefp0182015.pdf>
- Centro de Estudios de las Finanzas Públicas. (s.f.). *Análisis de los Informes sobre las Finanzas Públicas (Primer Trimestre 2018)*. Obtenido de Informes Institucionales CEFP: http://www.cefp.gob.mx/new/analisis_de_informes_institucionales.html
- Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). (s.f.). *Clasificador por Fuentes de Financiamiento*. Obtenido de Normatividad CONAC: http://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/NOR_01_02_007.pdf
- Dirección de Presupuestos. (2017). *Evaluación de la Gestión Financiera del Sector Público en 2016 y Actualización de Proyecciones para 2017*. Obtenido de Gobierno de Chile: http://www.dipres.gob.cl/598/articles-161116_doc_pdf.pdf
- Gobierno del Estado de Jalisco. (2017). *Ley de Ingresos del Estado de Jalisco 2017*. Obtenido de Periódico Oficial del Estado: <https://periodicooficial.jalisco.gob.mx/peri%C3%B3dicos/leyes-de-ingresos>
- Gobierno del Estado de Jalisco. (2017). *Presupuesto de Egresos 2017*. Obtenido de Periódico Oficial: <https://periodicooficial.jalisco.gob.mx/peri%C3%B3dicos/presupuesto-de-egresos>
- Gobierno del Estado de Jalisco. (2018). *Ley de Ingresos del Estado de Jalisco 2018*. Obtenido de Periódico Oficial: <https://periodicooficial.jalisco.gob.mx/peri%C3%B3dicos/leyes-de-ingresos>
- Gobierno del Estado de Jalisco. (2018). *Presupuesto de Egresos 2018*. Obtenido de Periódico Oficial : <https://periodicooficial.jalisco.gob.mx/peri%C3%B3dicos/presupuesto-de-egresos>
- Secretaría de Hacienda y Crédito Público . (2018). *Criterios Generales de Política Económica para la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación Correspondiente al Ejercicio Fiscal 2018*. Obtenido de Paquete Económico para el Ejercicio Fiscal 2018: http://www.ppef.hacienda.gob.mx/work/models/PPEF2018/paquete/politica_hacendaria/CGPE_2018.pdf
- Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas. (2018). Metodología Informe de Evaluación del Desempeño del Gasto Público 2018. *Gobierno del Estado de Jalisco*.