



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

EGRESOS

El Plan Estatal de Desarrollo 2017 – 2021, publicado en el Periódico Oficial del Estado el 19 de Marzo de 2018, establece como una de sus premisas la mejora del gasto público estatal a través de la cabal aplicación de los instrumentos presupuestarios con el fin de elevar la eficiencia y cumplir los acuerdos derivados del pacto fiscal federal, teniendo como líneas de acción consolidar el Presupuesto basado en Resultados (PbR) y el Sistema de Evaluación del Desempeño (SED), así como el establecimiento de medidas de austeridad, disciplina y racionalidad presupuestaria para aligerar los costos administrativos y liberar recursos para proyectos sociales prioritarios.

Acorde con lo señalado por dicho Plan en materia de Rendición de Cuentas y con el objeto de que la Auditoría Superior del Estado de Nayarit pueda apreciar la evolución financiera del Gasto Público Estatal, a continuación se presenta el gasto pagado en el primer trimestre de 2018, clasificado de acuerdo a lo establecido en el Decreto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2018, publicado en el Periódico Oficial, Órgano del Gobierno del Estado de Nayarit, el 28 de Diciembre de 2017:

I. Clasificación por Ramo Presupuestario

El Presupuesto de Egresos es el documento rector del gasto, el cual se ejerce en base a una calendarización por cada Ramo que lo integra; habiéndose suministrado eficientemente los recursos para el cumplimiento de sus Programas, como se puede observar en el siguiente cuadro:

| RAMO | PRESUPUESTO ACTUAL | PAGADO | |
|----------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------|
| | | ENE - MAR | AVANCE |
| Poder Legislativo | \$ 315,275,000.00 | \$ 83,991,907.33 | 26.64% |
| Poder Ejecutivo | 5,672,310,340.79 | 1,181,725,693.00 | 20.83% |
| Poder Judicial | 327,406,000.00 | 87,492,143.82 | 26.72% |
| Organismos Autónomos | 830,172,729.00 | 206,974,945.39 | 24.93% |
| Municipios | 2,117,161,537.00 | 535,191,567.29 | 25.28% |
| Gasto Federalizado | 12,231,649,503.58 | 3,091,356,900.37 | 25.27% |
| TOTAL | \$ 21,493,975,110.37 | \$ 5,186,733,157.20 | 24.13% |



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

Es necesario precisar que el Presupuesto Anual publicado en el Periódico Oficial del Estado de \$ 21,035,949,278.00 (veintiun mil treinta y cinco millones novecientos cuarenta y nueve mil doscientos setenta y ocho pesos 00/100 m. n.) en el primer trimestre de 2018 tuvo adecuaciones presupuestarias, generándose una ampliación neta de \$ 458,025,832.37 (cuatrocientos cincuenta y ocho millones veinticinco mil ochocientos treinta y dos pesos 37/100 m. n.) para alcanzar un Presupuesto Actual de \$ 21,493,975,110.37 (veintiun mil cuatrocientos noventa y tres millones novecientos setenta y cinco mil ciento diez pesos 37/100 m. n.).

Las adecuaciones presupuestarias se realizaron al Presupuesto del Poder Ejecutivo y del Gasto Federalizado, con el desglose que se indica a continuación:

| Concepto | Parcial | Importe |
|--|---------------------|--------------------------|
| Poder Ejecutivo | | \$ 1,180,665.79 |
| Servicios Personales | \$ (21,790,738.00) | |
| Materiales y Suministros | (4,609,947.01) | |
| Servicios Generales | (8,654,369.56) | |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 35,000,000.00 | |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | (122,876.19) | |
| Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 177,930.76 | |
| Participaciones y Aportaciones | 1,180,665.79 | |
| Gasto Federalizado | | 456,845,166.58 |
| Servicios Personales | \$ 267,895,184.01 | |
| Materiales y Suministros | 223,096.72 | |
| Servicios Generales | 103,920,694.91 | |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 52,456,185.44 | |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 8,758,200.00 | |
| Inversión Pública | (60,458,194.50) | |
| Participaciones y Aportaciones | 84,050,000.00 | |
| Ampliación neta | | \$ 458,025,832.37 |



PODER EJECUTIVO NAYARIT

Adecuaciones Presupuestarias del Poder Ejecutivo

En el caso del Poder Ejecutivo y conforme al cuadro anterior, se reflejan ampliaciones a los Capítulos de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, Inversiones Financieras y Otras Provisiones, mismas que se compensaron con reducciones a Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles; mostrándose, por otra parte, un aumento neto en materia de Participaciones y Aportaciones.

En adición a lo mencionado, las adecuaciones presupuestarias tuvieron como finalidad un óptimo ejercicio de los recursos públicos, notándose incrementos y reducciones en los distintos capítulos de gasto tendientes al logro de dicho propósito, generándose con tal motivo una ampliación neta de \$ 1,180,665.79 (un millón ciento ochenta mil seiscientos sesenta y cinco pesos 79/100 m. n.) que corresponde particularmente a Participaciones y Aportaciones, como se ha venido enfatizando en este apartado.

Al respecto, el incremento neto citado se encuentra debidamente soportado con ingresos adicionales provenientes de las retenciones del 5 al Millar, cuyos recursos obtenidos constituyen la fuente de financiamiento para la supervisión y vigilancia de obras y acciones ejecutadas en nuestra entidad, labor que se realiza a través de la Secretaría de la Contraloría General del Estado como Órgano Interno de Control del Poder Ejecutivo.

Adecuaciones Presupuestarias al Gasto Federalizado

En el Gasto Federalizado, se realizaron ajustes presupuestarios que generaron ampliaciones y/o reducciones en diversos fondos, programas y proyectos de los distintos ramos federales cuyo monto no fue considerado en el presupuesto original por desconocer su importe al momento de la presupuestación o por



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

existir disminución en las asignaciones, generándose un aumento total neto en este apartado de \$ 456,845,166.58 (cuatrocientos cincuenta y seis millones ochocientos cuarenta y cinco mil ciento sesenta y seis pesos 58/100 m. n.), mismo que se desagrega en el cuadro siguiente:

Adecuaciones presupuestarias al Gasto Federalizado

| Concepto | Parcial | Importe |
|--|-------------------|-------------------|
| Servicios Personales | | \$ 267,895,184.01 |
| Ramo 04.- Gobernación | \$ 278,291.46 | |
| Ramo 23.- Provisiones Salariales y Económicas | 48,430,462.55 | |
| Ramo 33.- Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios | 219,186,430.00 | |
| Materiales y Suministros | | 223,096.72 |
| Ramo 23.- Provisiones Salariales y Económicas | | |
| Servicios Generales | | 103,920,694.91 |
| Ramo 04.- Gobernación | \$ 1,972.00 | |
| Ramo 11.- Educación Pública | 3,330.36 | |
| Ramo 12.- Salud | 411.80 | |
| Ramo 23.- Provisiones Salariales y Económicas | 1,341,152.04 | |
| Ramo 28.- Participaciones Federales | 96.51 | |
| Ramo 33.- Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios | 102,573,732.20 | |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | | 52,456,185.44 |
| Ramo 11.- Educación Pública | \$ 90,156,047.46 | |
| Ramo 12.- Salud | 56,719,008.10 | |
| Ramo 16.- Medio Ambiente y Recursos Naturales | 15,722,814.75 | |
| Ramo 23.- Provisiones Salariales y Económicas | 2,383,779.13 | |
| Ramo 33.- Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios | (112,525,464.00) | |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | | 8,758,200.00 |
| Ramo 23.- Provisiones Salariales y Económicas | | |
| Inversión Pública | | (60,458,194.50) |
| Ramo 11.- Educación Pública | \$ 5,959,389.09 | |
| Ramo 23.- Provisiones Salariales y Económicas | 113,045,463.46 | |
| Ramo 33.- Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios | (179,463,047.05) | |
| Participaciones y Aportaciones | | 84,050,000.00 |
| Ramo 23.- Provisiones Salariales y Económicas | \$ 84,000,000.00 | |
| Ramo 27.- Función Pública | 50,000.00 | |
| Ampliación neta | | \$ 456,845,166.58 |



PODER EJECUTIVO NAYARIT

EJERCICIO GLOBAL DEL PRESUPUESTO

Con respecto al ejercicio del Presupuesto de Egresos se informa que al cierre del primer trimestre de 2018 se tiene un gasto pagado total de \$ 5,186,733,157.20 (cinco mil ciento ochenta y seis millones setecientos treinta y tres mil ciento cincuenta y siete pesos 20/100 m. n.), cuya aplicación se detalla en las páginas siguientes, considerando las distintas clasificaciones de gasto emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Dicha cantidad representa un avance de 24.13% en el ejercicio global del Presupuesto de Egresos con respecto al monto total considerado como presupuesto modificado actual.

GASTO DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO

En lo que compete al Poder Ejecutivo, al 31 de Marzo de 2018 se alcanzó un gasto pagado de \$ 1,181,725,693.00 (un mil ciento ochenta y un millones setecientos veinticinco mil seiscientos noventa y tres pesos 00/100 m. n.).

La cifra anterior representa un avance de 26.64% en cuanto a la aplicación de los recursos autorizados al Poder Ejecutivo del Estado en el presupuesto modificado actual.



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

II. Clasificación Económica

En la siguiente tabla se detalla el Resumen del Gasto Neto Total en Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) del primer trimestre de 2018:

| CONCEPTO | PAGADO ENE - MAR |
|--|----------------------------|
| Gasto Corriente | \$ 4,454,095,966.40 |
| Servicios Personales | 624,280,317.81 |
| Materiales y Suministros | 19,101,682.17 |
| Servicios Generales | 88,714,263.35 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 3,198,991,749.54 |
| Participaciones y Aportaciones | 410,536,756.79 |
| Deuda Pública | 112,471,196.74 |
| Gasto de Capital | 174,738,825.88 |
| Servicios Personales | 630,664.63 |
| Materiales y Suministros | 223,096.72 |
| Servicios Generales | 16,483.84 |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 2,738,568.08 |
| Inversión Pública | 85,721,416.06 |
| Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 177,930.76 |
| Participaciones y Aportaciones | 85,230,665.79 |
| Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos | 20,323,018.50 |
| Pensiones y Jubilaciones | 2,383,779.13 |
| Participaciones | 535,191,567.29 |
| TOTAL | \$ 5,186,733,157.20 |

Para un mejor análisis del gasto público, a continuación se presenta un cuadro de acuerdo a su naturaleza de aplicación:



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

III. Clasificación por Objeto

| CONCEPTO | PRESUPUESTO ACTUAL | PAGADO | |
|--|----------------------------|----------------------------|---------------|
| | | ENE - MAR | AVANCE |
| Poder Legislativo | \$ 315,275,000.00 | \$ 83,991,907.33 | 26.64% |
| Poder Ejecutivo | 5,672,310,340.79 | 1,181,725,693.00 | 20.83% |
| Servicios Personales | 2,830,203,846.29 | 514,467,837.99 | 18.18% |
| Materiales y Suministros | 158,179,199.03 | 19,029,952.37 | 12.03% |
| Servicios Generales | 323,574,761.00 | 61,739,204.28 | 19.08% |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 1,669,110,764.00 | 457,390,114.49 | 27.40% |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 54,872,068.92 | 2,730,368.08 | 4.98% |
| Inversión Pública | 7,969,477.00 | - | 0.00% |
| Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 1,177,930.76 | 177,930.76 | 15.11% |
| Participaciones y Aportaciones | 201,018,165.79 | 30,141,311.64 | 14.99% |
| Deuda Pública | 426,204,128.00 | 96,048,973.39 | 22.54% |
| Poder Judicial | 327,406,000.00 | 87,492,143.82 | 26.72% |
| Organismos Autónomos | 830,172,729.00 | 206,974,945.39 | 24.93% |
| Municipios | 2,117,161,537.00 | 535,191,567.29 | 25.28% |
| Gasto Federalizado | 12,231,649,503.58 | 3,091,356,900.37 | 25.27% |
| Servicios Personales | 267,895,184.01 | 110,443,144.45 | 41.23% |
| Materiales y Suministros | 2,823,096.72 | 294,826.52 | 10.44% |
| Servicios Generales | 103,920,694.91 | 26,991,542.91 | 25.97% |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 9,448,742,148.44 | 2,365,526,417.64 | 25.04% |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 8,758,200.00 | 8,200.00 | 0.09% |
| Inversión Pública | 704,170,887.50 | 85,721,416.06 | 12.17% |
| Participaciones y Aportaciones | 1,535,161,775.00 | 465,626,110.94 | 30.33% |
| Deuda Pública | 160,177,517.00 | 36,745,241.85 | 22.94% |
| TOTAL | \$21,493,975,110.37 | \$ 5,186,733,157.20 | 24.13% |

Dentro del Capítulo de Participaciones y Aportaciones del Gasto Federalizado es importante recalcar que en esta agrupación se encuentran los importes que se transfirieron durante el primer trimestre a cada uno de los Ayuntamientos por los recursos que les corresponden del Ramo 33 y de ZOFEMAT (Zona Federal Marítima – Terrestre).



PODER EJECUTIVO NAYARIT

Las características de los Fondos del Ramo 33 a favor de los Municipios, se describen a continuación:

Los recursos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM) son distribuidos entre las Entidades Federativas considerando criterios de pobreza extrema para ser utilizados por los Ayuntamientos en la ejecución de obras básicas de agua potable, alcantarillado, drenaje y letrinas, urbanización municipal, electrificación rural y de colonias pobres, infraestructura básica de salud, infraestructura básica educativa, mejoramiento de vivienda, caminos rurales e infraestructura productiva rural.

El Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios (FORTAMUN) destina recursos para la satisfacción de diversos requerimientos de los Ayuntamientos, dando prioridad a sus obligaciones financieras y a la atención de necesidades vinculadas directamente a la seguridad pública de sus habitantes.

La integración de las Aportaciones a los Municipios dentro del Gasto Federalizado, por el periodo que abarca este Informe, es la siguiente:

| | |
|---|--------------------------|
| Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal | \$ 193,122,969.00 |
| Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios | 188,453,141.94 |
| Zona Federal Marítima – Terrestre (ZOFEMAT) | <u>5,201,823.13</u> |
| Total: | <u>\$ 386,777,934.07</u> |



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

IV. Orientación de la Inversión Pública

En este apartado se detallan las partidas que corresponden a las Obras y Acciones que integran la Inversión Pública en el trimestre Enero – Marzo de 2018, como se desglosa a continuación:

| CONCEPTO | PAGADO ENE - MAR |
|---|-------------------------|
| GASTO FEDERALIZADO | |
| <u>OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO</u> | |
| Edificación de Inmuebles Comerciales, Institucionales y de Servicios, excepto su administración y supervisión | \$ 41,049,105.27 |
| Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento Hidroagrícola y Control de Inundaciones | 1,198,509.63 |
| Infraestructura Eléctrica | 4,232,758.82 |
| Infraestructura de Carreteras | 37,250,140.96 |
| Infraestructura Portuaria | 1,990,901.38 |
| TOTAL: | \$ 85,721,416.06 |

En el cuadro anterior sobresale la cantidad de \$ 41,049,105.27 (cuarenta y un millones cuarenta y nueve mil ciento cinco pesos 27/100 m. n.) correspondiente a la partida denominada Edificación de Inmuebles Comerciales, Institucionales y de Servicios, excepto su administración y supervisión, así como la referente a Infraestructura de Carreteras con un monto de \$ 37,250,140.96 (treinta y siete millones doscientos cincuenta mil ciento cuarenta pesos 96/100 m. n.).



PODER EJECUTIVO NAYARIT

V. Distribución Porcentual

En este apartado se muestra el comportamiento del gasto durante el primer trimestre de 2018 en donde se indica el por ciento que representan las erogaciones efectuadas por cada uno de los ramos presupuestarios en relación al total pagado:

| CONCEPTO | ENE - MAR | |
|----------------------|----------------------------|----------------|
| | IMPORTE | % |
| Poder Legislativo | \$ 83,991,907.33 | 1.62% |
| Poder Ejecutivo | 1,181,725,693.00 | 22.78% |
| Poder Judicial | 87,492,143.82 | 1.69% |
| Organismos Autónomos | 206,974,945.39 | 3.99% |
| Municipios | 535,191,567.29 | 10.32% |
| Gasto Federalizado | 3,091,356,900.37 | 59.60% |
| TOTAL | \$ 5,186,733,157.20 | 100.00% |

Como se puede apreciar en el cuadro anterior, el Gasto Federalizado representa la principal erogación que cubre el Estado con un 59.60% del total del gasto pagado en el período que se informa, mismo que está constituido básicamente por la aplicación de recursos correspondientes a los Fondos de Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios (Ramo 33), de acuerdo al Capítulo V de la Ley de Coordinación Fiscal vigente, con un importe pagado de Enero a Marzo de 2018 por \$ 2,056,015,190.52 (dos mil cincuenta y seis millones quince mil ciento noventa pesos 52/100 m. n.), como se detalla en el cuadro siguiente:



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

FONDOS DE APORTACIONES FEDERALES PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

RAMO 33

| CONCEPTO | PRESUPUESTO ACTUAL | PAGADO | |
|---|----------------------------|----------------------------|---------------|
| | | ENE - MAR | AVANCE |
| Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo | | | |
| Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo 2018 | \$ 5,100,942,320.60 | \$ 1,055,206,103.36 | 20.69% |
| Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo 2017 | 29.00 | 29.00 | 100.00% |
| | \$ 5,100,942,349.60 | \$ 1,055,206,132.36 | 20.69% |
| Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud | | | |
| Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud 2018 | \$ 1,634,143,461.00 | \$ 407,059,208.67 | 24.91% |
| | \$ 1,634,143,461.00 | \$ 407,059,208.67 | 24.91% |
| Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social | | | |
| Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal 2018 | \$ 91,184,419.00 | \$ - | 0.00% |
| Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal 2018 | 661,072,164.00 | 193,122,969.00 | 29.21% |
| | \$ 752,256,583.00 | \$ 193,122,969.00 | 25.67% |
| Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios | | | |
| Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios 2018 | \$ 746,673,829.00 | \$ 188,453,141.94 | 25.24% |
| | \$ 746,673,829.00 | \$ 188,453,141.94 | 25.24% |
| Fondo de Aportaciones Múltiples | | | |
| Fondo de Aportaciones Múltiples 2018 | \$ 340,388,408.96 | \$ 88,146,235.96 | 25.90% |
| Fondo de Aportaciones Múltiples 2017 | 18.56 | 18.56 | 100.00% |
| Fondo de Aportaciones Múltiples 2012 | 16,915,243.82 | 2,894,811.64 | 17.11% |
| | \$ 357,303,671.34 | \$ 91,041,066.16 | 25.48% |
| Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos | | | |
| Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos 2018 | \$ 103,880,100.36 | \$ 27,287,468.36 | 26.27% |
| | \$ 103,880,100.36 | \$ 27,287,468.36 | 26.27% |
| Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública | | | |
| Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública 2018 | \$ 124,865,392.00 | \$ 39,332,598.00 | 31.50% |
| | \$ 124,865,392.00 | \$ 39,332,598.00 | 31.50% |
| Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas | | | |
| Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas 2018 | \$ 486,515,332.20 | \$ 43,754,792.38 | 8.99% |
| Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas 2017 | 10,757,813.65 | 10,757,813.65 | 100.00% |
| | \$ 497,273,145.85 | \$ 54,512,606.03 | 10.96% |
| TOTAL | \$ 9,317,338,532.15 | \$ 2,056,015,190.52 | 22.07% |



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

VI. Clasificación por Finalidad, Funciones y Subfunciones:

El Comportamiento del Gasto por Finalidad durante el primer trimestre de 2018, se presenta en la siguiente tabla:

| FINALIDAD | PRESUPUESTO ACTUAL | PAGADO | |
|---|-----------------------------|----------------------------|---------------|
| | | ENE - MAR | AVANCE |
| 1.- Gobierno | \$ 3,520,924,847.14 | \$ 769,443,018.47 | 21.85% |
| 2.- Desarrollo Social | 13,258,466,651.53 | 3,239,281,123.64 | 24.43% |
| 3.- Desarrollo Económico | 603,294,436.70 | 128,447,121.62 | 21.29% |
| 4.- Otras no clasificadas en funciones anteriores | 4,111,289,175.00 | 1,049,561,893.47 | 25.53% |
| TOTAL | \$ 21,493,975,110.37 | \$ 5,186,733,157.20 | 24.13% |

El Plan Estatal de Desarrollo 2017 - 2021 señala como uno de sus ejes estratégicos principales consolidar las ventajas competitivas y de localización del Estado de Nayarit en su confluencia con las regiones del Centro Occidente y Pacífico, fomentando las inversiones, la innovación productiva, el desarrollo tecnológico y la economía del conocimiento en las principales actividades económicas de la entidad en el sector agroalimentario, el comercio especializado y los servicios turísticos, a efecto de generar mayores oportunidades de bienestar para la población.

A continuación se presentan en forma analítica las finalidades señaladas en la tabla anterior, con el objeto de mostrar las funciones y subfunciones en las que fueron aplicados los recursos:



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

| | FINALIDAD / FUNCIÓN / SUBFUNCIÓN | PRESUPUESTO ACTUAL | PAGADO | |
|----------|---|-------------------------|-----------------------|--------------|
| | | | ENE - MAR | % AVANCE |
| 1 | GOBIERNO | 3,520,924,847.14 | 769,443,018.47 | 21.85 |
| 1 | LEGISLACIÓN | 315,653,000.00 | 84,067,507.33 | 26.63 |
| | 01 Legislación | 262,966,687.00 | 69,409,345.00 | 26.39 |
| | 02 Fiscalización | 52,686,313.00 | 14,658,162.33 | 27.82 |
| 2 | JUSTICIA | 1,011,368,542.67 | 240,018,374.45 | 23.73 |
| | 01 Impartición de Justicia | 366,906,000.00 | 101,375,852.68 | 27.63 |
| | 02 Procuración de Justicia | 450,795,689.00 | 103,228,720.21 | 22.90 |
| | 03 Reclusión y Readaptación Social | 156,146,206.97 | 26,493,830.13 | 16.97 |
| | 04 Derechos Humanos | 37,520,646.70 | 8,919,971.43 | 23.77 |
| 3 | COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO | 455,250,442.46 | 92,591,688.76 | 20.34 |
| | 01 Presidencia / Gubernatura | 52,333,044.82 | 13,474,800.03 | 25.75 |
| | 02 Política interior | 116,236,827.66 | 21,193,645.85 | 18.23 |
| | 03 Preservación y Cuidado del Patrimonio Público | 85,091,155.46 | 14,135,423.05 | 16.61 |
| | 04 Función Pública | 31,617,328.28 | 6,350,235.74 | 20.08 |
| | 05 Asuntos Jurídicos | 106,851,371.37 | 18,166,971.77 | 17.00 |
| | 06 Organización de Procesos Electorales | 55,880,000.00 | 18,090,635.10 | 32.37 |
| | 07 Población | 7,240,714.87 | 1,179,977.22 | 16.30 |
| 5 | ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS | 734,815,873.61 | 131,522,032.48 | 17.90 |
| | 01 Asuntos Financieros | 33,834,647.09 | 10,696,798.57 | 31.61 |
| | 02 Asuntos hacendarios | 700,981,226.52 | 120,825,233.91 | 17.24 |
| 7 | ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR | 702,556,367.61 | 155,036,379.69 | 22.07 |
| | 01 Policía | 490,955,932.38 | 96,838,708.30 | 19.72 |
| | 02 Protección Civil | 48,737,782.26 | 8,356,339.99 | 17.15 |
| | 03 Otros Asuntos de Orden Público y Seguridad | 129,862,652.97 | 40,641,185.40 | 31.30 |
| | 04 Sistema Nacional de Seguridad Pública | 33,000,000.00 | 9,200,146.00 | 27.88 |
| 8 | OTROS SERVICIOS GENERALES | 301,280,620.79 | 66,207,035.76 | 21.98 |
| | 01 Servicios Registrales, Administrativos y Patrimoniales | 103,160,059.06 | 16,141,550.41 | 15.65 |
| | 03 Servicios de Comunicación y Medios | 1,781,942.68 | 276,495.06 | 15.52 |
| | 04 Acceso a la Información Pública Gubernamental | 11,934,358.10 | 2,809,863.72 | 23.54 |
| | 05 Otros | 184,404,260.95 | 46,979,126.57 | 25.48 |



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

| FINALIDAD / FUNCIÓN / SUBFUNCIÓN | PRESUPUESTO ACTUAL | PAGADO | |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------|
| | | ENE - MAR | % AVANCE |
| 2 DESARROLLO SOCIAL | 13,258,466,651.53 | 3,239,281,123.64 | 24.43 |
| 1 PROTECCIÓN AMBIENTAL | 27,203,382.59 | 4,515,974.21 | 16.60 |
| 05 Protección a la Diversidad Biológica y del Paisaje | 1,011,169.14 | 200,250.44 | 19.80 |
| 06 Otros de Protección Ambiental | 26,192,213.45 | 4,315,723.77 | 16.48 |
| 2 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD | 1,022,128,048.58 | 196,814,966.35 | 19.26 |
| 01 Urbanización | 106,163,660.25 | 49,548,209.13 | 46.67 |
| 02 Desarrollo Comunitario | 634,511,275.97 | 104,820,817.32 | 16.52 |
| 03 Abastecimiento de Agua | 104,571,814.75 | 30,150,959.25 | 28.83 |
| 05 Vivienda | 148,369,250.00 | 9,037,158.60 | 6.09 |
| 07 Desarrollo Regional | 28,512,047.61 | 3,257,822.05 | 11.43 |
| 3 SALUD | 2,008,093,539.97 | 564,502,472.72 | 28.11 |
| 01 Prestación de Servicios de Salud a la Comunidad | 47,538,350.00 | 9,883,917.41 | 20.79 |
| 03 Generación de Recursos para la Salud | 2,558,604.24 | 558,604.24 | 21.83 |
| 04 Rectoría del Sistema de Salud | 1,957,996,585.73 | 554,059,951.07 | 28.30 |
| 4 RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES | 251,122,593.03 | 79,398,581.65 | 31.62 |
| 01 Deporte y Recreación | 68,804,357.12 | 17,232,521.28 | 25.05 |
| 02 Cultura | 88,866,200.00 | 47,373,615.59 | 53.31 |
| 03 Radio, Televisión y Editoriales | 93,452,035.91 | 14,792,444.78 | 15.83 |
| 5 EDUCACIÓN | 8,532,304,460.70 | 2,112,185,648.67 | 24.76 |
| 01 Educación Básica | 6,063,314,433.40 | 1,349,262,297.57 | 22.25 |
| 02 Educación Media Superior | 342,548,928.16 | 88,582,248.77 | 25.86 |
| 03 Educación Superior | 1,866,076,584.49 | 625,088,191.72 | 33.50 |
| 05 Educación para Adultos | 52,174,429.00 | 14,085,169.00 | 27.00 |
| 06 Otros servicios educativos y actividades inherentes | 208,190,085.65 | 35,167,741.61 | 16.89 |
| 6 PROTECCIÓN SOCIAL | 1,417,614,626.66 | 281,863,480.04 | 19.88 |
| 02 Edad Avanzada | 386,215,089.13 | 32,132,131.95 | 8.32 |
| 03 Familia e Hijos | 363,798,752.40 | 85,879,280.81 | 23.61 |
| 07 Indígenas | 7,019,845.94 | 1,738,728.96 | 24.77 |
| 08 Otros Grupos Vulnerables | 172,130,858.82 | 13,810,763.75 | 8.02 |
| 09 Otras de Seguridad Social y Asistencia Social | 488,450,080.37 | 148,302,574.57 | 30.36 |



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

| | FINALIDAD / FUNCIÓN / SUBFUNCIÓN | PRESUPUESTO ACTUAL | PAGADO | |
|----------------------|--|--------------------------|-------------------------|--------------|
| | | | ENE - MAR | % AVANCE |
| 3 | DESARROLLO ECONÓMICO | 603,294,436.70 | 128,447,121.62 | 21.29 |
| 1 | ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORES EN GENERAL | 154,728,887.77 | 22,991,826.87 | 14.86 |
| 01 | Asuntos Económicos y Comerciales en general | 11,093,163.03 | 1,701,425.74 | 15.34 |
| 02 | Asuntos Laborales generales | 143,635,724.74 | 21,290,401.13 | 14.82 |
| 2 | AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA | 117,073,864.79 | 31,061,060.85 | 26.53 |
| 01 | Agropecuaria | 57,621,423.09 | 5,499,655.31 | 9.54 |
| 03 | Acuacultura, Pesca y Caza | 6,369,993.15 | 720,490.67 | 11.31 |
| 04 | Agroindustrial | 53,082,448.55 | 24,840,914.87 | 46.80 |
| 5 | TRANSPORTE | 111,679,135.57 | 19,871,254.80 | 17.79 |
| 01 | Transporte por Carretera | 111,679,135.57 | 19,871,254.80 | 17.79 |
| 7 | TURISMO | 211,230,098.57 | 53,293,640.97 | 25.23 |
| 01 | Turismo | 211,230,098.57 | 53,293,640.97 | 25.23 |
| 8 | CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN | 8,582,450.00 | 1,229,338.13 | 14.32 |
| 02 | Desarrollo Tecnológico | 8,582,450.00 | 1,229,338.13 | 14.32 |
| 4 | OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES | 4,111,289,175.00 | 1,049,561,893.47 | 25.53 |
| 1 | TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA | 586,381,645.00 | 132,794,215.24 | 22.65 |
| 01 | Deuda Pública Interna | 586,381,645.00 | 132,794,215.24 | 22.65 |
| 2 | TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ÓRDENES DE GOBIERNO | 3,524,907,530.00 | 916,767,678.23 | 26.01 |
| 02 | Participaciones entre diferentes niveles y órdenes de Gobierno | 2,107,523,897.00 | 529,989,744.16 | 25.15 |
| 03 | Aportaciones entre diferentes niveles y órdenes de Gobierno | 1,417,383,633.00 | 386,777,934.07 | 27.29 |
| TOTAL GENERAL | | 21,493,975,110.37 | 5,186,733,157.20 | 24.13 |

Del análisis al gasto pagado en el trimestre Enero - Marzo, presentado en los cuadros anteriores, se aprecia que a la Finalidad "Desarrollo Social" se destinaron \$ 3,239,281,123.64 (tres mil doscientos treinta y nueve millones doscientos ochenta y un mil ciento veintitres pesos 64/100 m.n.), cantidad que representa un 62.45% del gasto total del período, lo que significa que actualmente el Estado continúa aplicando la mayor parte de su presupuesto en este renglón, con el objeto de elevar el nivel de vida de los nayaritas.



PODER EJECUTIVO NAYARIT

Al interior de dicha finalidad denominada “Desarrollo Social”, se refleja la Función Educación con un monto pagado en el trimestre de \$ 2,112,185,648.67 (dos mil ciento doce millones ciento ochenta y cinco mil seiscientos cuarenta y ocho pesos 67/100 m.n.), como resultado del interés mostrado por el Ejecutivo del Estado en la materia y derivado de las acciones que en ese sentido han sido instrumentadas para el mejoramiento de la educación en nuestra entidad. La cifra citada representa un 40.72% del total del gasto pagado en el trimestre, cantidad invertida en las subfunciones denominadas Educación Básica, Educación Media Superior, Educación Superior, Educación para Adultos, así como Otros Servicios Educativos y Actividades Inherentes.

También en esta misma finalidad destaca la Función Salud al haber destinado \$ 564,502,472.72 (quinientos sesenta y cuatro millones quinientos dos mil cuatrocientos setenta y dos pesos 72/100 m. n.), cifra que representa un 10.88% del total aplicado en el período y que forma parte importante de las acciones gubernamentales encaminadas a fortalecer la cobertura de Servicios de Salud en la Entidad, mediante la asignación de recursos propios para este fin y de los provenientes del Gobierno Federal para este Sector.

Así mismo, resalta en esta multicitada finalidad por su cuantía la Función Protección Social con la cantidad de \$ 281,863,480.04 (doscientos ochenta y un millones ochocientos sesenta y tres mil cuatrocientos ochenta pesos 04/100 m. n.), cifra que representa un 5.43% con respecto al total pagado en el trimestre y que fue destinado en las subfunciones denominadas Edad Avanzada, Familia e Hijos, Indígenas, Otros Grupos Vulnerables y Otras de Seguridad Social y Asistencia Social.

Dentro de la Finalidad denominada “Otras no clasificadas en funciones anteriores” se encuentra la Función Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre diferentes niveles y órdenes de Gobierno, en cuyo monto global se reportan las Transferencias realizadas a los Ayuntamientos de la Entidad por un importe de \$ 916,767,678.23 (novecientos dieciseis millones setecientos sesenta y siete mil seiscientos setenta y ocho pesos 23/100 m. n.), que representa un 17.68% del total pagado en el trimestre.



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

Dicho importe se encuentra integrado por los recursos transferidos a los municipios por concepto de Participaciones, así como por las Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios (Ramo 33) y de la Zona Federal Marítima - Terrestre (ZOFEMAT), distribuido de la siguiente forma:

| CONCEPTO | PARCIAL | ENE - MAR | % |
|--|-------------------|--------------------------|----------------|
| PARTICIPACIONES A MUNICIPIOS | | | |
| Fondo General de Participaciones | | \$ 328,098,918.83 | 35.79% |
| Fondo de Fomento Municipal | | 123,994,591.00 | 13.52% |
| Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios | | 12,358,237.58 | 1.35% |
| Tenencia Estatal | \$ 907,807.15 | | |
| Impuesto Predial | 2,035,978.92 | | |
| Impuesto Sobre Adquisición de Bienes Inmuebles | 909,587.76 | | |
| Incentivos por ISR | 8,504,863.75 | | |
| Otros conceptos participables de la Federación a las Entidades Federativas | | | |
| Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios | \$ 4,773,987.89 | | |
| Nuevas Potestades (Gasolina y Diesel) | 13,134,921.08 | | |
| Fondo de Fiscalización | 14,189,192.11 | | |
| Impuesto Sobre Automóviles Nuevos | 2,717,836.67 | | |
| Fondo Impuesto Sobre la Renta | 30,722,059.00 | 65,537,996.75 | 7.15% |
| SUMA | | \$ 529,989,744.16 | 57.81% |
| Convenios de Colaboración Administrativa | | | |
| Zona Federal Marítima - Terrestre (ZOFEMAT) | | 5,201,823.13 | 0.57% |
| SUBTOTAL | | \$ 535,191,567.29 | 58.38% |
| APORTACIONES PARA ENTIDADES Y MUNICIPIOS (RAMO 33) | | | |
| Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal | \$ 193,122,969.00 | | |
| Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios | 188,453,141.94 | 381,576,110.94 | 41.62% |
| TOTAL | | \$ 916,767,678.23 | 100.00% |

En el Plan Estatal de Desarrollo 2017 – 2021 quedó conformada una nueva Regionalización Maestra de Nayarit, misma que se pretende que se caracterice por su capacidad para coordinar y orientar las políticas sectoriales, a partir de que se privilegie la definición de regiones de acuerdo con un objetivo o plan,



**PODER EJECUTIVO
NAYARIT**

subrayándose que debe afianzarse en dos procesos: el primero, corresponde a la inducción, desde el gobierno estatal, de las políticas, proyectos e instrumentos, para que cada región se convierta en espacio real de desarrollo; y el segundo, es recuperar el papel del municipio como célula base de cada región.

En el siguiente cuadro se muestra desde un enfoque regional y en torno a la perspectiva mencionada, el panorama de las Transferencias a Municipios en el trimestre Enero – Marzo de 2018:

| REGIÓN | MUNICIPIOS | ENE - MAR | % |
|---------------|---|--------------------------|----------------|
| I | Tepic, Xalisco y Santa María del Oro | \$ 328,906,630.02 | 35.88% |
| II | Acaponeta, Tecuala, Huajicori | 90,847,000.46 | 9.91% |
| III | Rosamorada, Ruiz, Tuxpan, San Blas y Santiago Ixcuintla | 201,462,454.03 | 21.97% |
| IV | Ahuacatlán, Amatlán de Cañas, Ixtán del Río y Jala | 83,876,619.55 | 9.15% |
| V | Del Nayar y La Yesca | 90,542,828.15 | 9.88% |
| VI | San Pedro Lagunillas, Bahía de Banderas y Compostela | 121,132,146.02 | 13.21% |
| TOTAL: | | \$ 916,767,678.23 | 100.00% |

A continuación se presenta el desglose de las transferencias efectuadas en el trimestre a los veinte Ayuntamientos de la Entidad, por cada uno de los conceptos: