

**SECRETARIA DE FINANZAS**  
**DIRECCION DE CONTABILIDAD**

---

**Justificación de las variaciones obtenidas en los cuadros comparativos por Capítulos y Partidas del Presupuesto Inicial contra el Gasto Ejercido 2006**

- **Capitulo 1000 de Servicios Personales**

Este capitulo presenta una variación por el orden de 15.7 millones de pesos, la cual se origina por el neteo de las cifras que lo integran, siendo las principales disminuciones: sueldos, compensaciones, así como los aguinaldos y la prima quinquenal derivadas de las medidas de ahorro y austeridad demarcadas por el ejecutivo.

- **Capitulo 2000 de Materiales y Suministro**

La variación que presenta este capitulo que es por el orden de 15.4 millones de pesos, de los cuales las más significativas se observan principalmente en los rubros de: combustible, originados por las funciones de procuración de justicia, consumo de gas en calderas y fosa de clavados en gimnasio de usos múltiples (GUM); alimentación de personas, principalmente en los CERESOS y COTUMEN; material de construcción y complementario, derivado de la impermeabilización de oficinas de Atención Ciudadana, remodelación de oficinas como son el DIF Estatal, Coordinación General del Ejecutivo, Acción Cívica, compra de emulsiones asfálticas, asfalto y combustolio, así como la remodelación del Centro Estatal de Información, Procuraduría General de justicia, remodelación de palacio de gobierno, material de construcción para mantenimiento de los CERESOS entre otros; por concepto de productos químicos y farmacéuticos, revelados fotográficos, medicamento para Casa Cuna y CERESOS: y material y útiles de impresión, utilizados en encuadernados y engargolados así como la impresión de 5000 gorras entre otros.

## SECRETARIA DE FINANZAS

### DIRECCION DE CONTABILIDAD

---

- **Capitulo 3000 de Servicios Generales**

La variación que presenta este capitulo que es por el orden de 58.5 millones de pesos, originada por el neteo de las cifras que lo integran, dicha variación se observan principalmente en las siguientes partidas:

Servicio de energía eléctrica, servicio telefónico debido a la necesidad constante de mantenerse en comunicación dentro de la administración; apoyos a servicios asistenciales, apoyos diversos a personas de escasos recursos, como medicamentos, estudios médicos, traslados de enfermos, servicios funerarios, pasajes, prótesis, servicios hospitalarios, materiales de construcción, apoyos a pescadores por contingencia ambiental entre otros; gastos de recepción conmemorativos y de orden social, organización y realización de eventos como son el del día del niño, de la madre, del adulto mayor, festivales, actos conmemorativos entre otros; gastos de difusión de actividades y desarrollo gráfico para eventos y coberturas que informan medios como Compañía Editorial Sudcaliforniana, Radio América de México, Red Azteca, entre otros; gastos originados por la reubicación y remodelación de oficinas, como son la Dirección de Ingresos, de Egresos, sala de juntas de la Secretaria de Finanzas, debido al proceso de certificación ISO 9000, oficinas de la policía ministerial, DIF, Teatro de la Ciudad, Instituto de la Mujer, entre otros; fletes por traslado de asfalto de Salamanca a La Paz;; estudios e investigaciones, estudio de reestructuración de la deuda pública, desarrollo del sistema de gestión de calidad ISO 9001 2000, asesoría jurídica en materia administrativa, estudio de opinión para la evaluación de gobierno, calificación anual del riesgo de crédito, estudio demográfico de flora y fauna entre otros conceptos.

- **Capitulo 4000 de Transferencias**

La variación que presenta este capitulo que es por el orden de 946.5 millones de pesos, originada por el neteo de las cifras que lo integran, se observa principalmente en los siguientes conceptos:

Relacionado con los municipios es principalmente por el incremento en participaciones enviadas por la Federación al Estado, a excepción de los subsidios, los cuales, son subsanados con recursos propios logrando dando apoyo en amortización de créditos bancarios, adquisición de maquinaria pesada, vehículos, electrificación, pago convenio CFE, fiestas tradicionales de distintas

## SECRETARIA DE FINANZAS

### DIRECCION DE CONTABILIDAD

---

comunidades, programa Habitat, entre otros; en materia del sector salud, su incremento de debe a la aplicación extraordinaria de ISR 2005, y por otro lado se les dio un bono de fin de año, pago de flete de traslado de equipo donado por Instituciones Estadounidenses, así como un incremento en la recaudación de cuotas de recuperación en materia de Educación. La mayoría de los recursos para este sector Educativo provienen de aportaciones federales, de manera que, los recursos trasferidos al Estado por este concepto son orientados básicamente al pago de nómina que incluye negociaciones sindicales establecidas con el SNTE tanto al personal activo como a los jubilados, asimismo se incluyen los gastos de operación y los relacionados con programas que traen consigo mezcla de recursos tales como los Programas de Escuelas de Calidad y Programa Nacional de Becas (PRONABES). En relación a la infraestructura educativa se destinan en este rubro los recursos para la creación y mantenimiento, la cual es ejecutada a través del Comité Administrador del Programa Estatal de Construcción de Escuelas (CAPECE), en resumen, a este sector se le invirtieron un total de 2,044 millones de pesos, en relación a los programas CNA APAZU refleja una importante aportación de la Federación para el desarrollo de estos, así mismo la aportación estatal a programas federales como son: Alianza para el Campo (mejoramiento genético , adquisición de sementales etc.), CNA APAZU, pago de adeudo estatal a los programas Hábitat, Vivah, y tu Casa 2001,2002,2003 y 2005, Turismo API infraestructura turística (Obras de remodelación de la zona del malecón); en materia de deporte, tenemos aplicados dentro del instituto generados principalmente por la Olimpiada Regional 2005-2006 desarrollada en los meses de febrero y marzo, la Olimpiada Nacional 2005-2006 desarrollada los meses de abril y mayo, y la Estatal 2006-2007, desarrollada en el periodo de octubre a diciembre, cubriéndose durante esta los gastos de pasajes, alimentación, hospedaje, pago a instructores de las diversas disciplinas, becas a deportistas destacados, etc. En relación a otros organismos e instituciones se apoyo de forma diversa contando algunas como las fiestas de Carnaval La Paz, día del maestro, de la secretaria, de las madres, así como diversos obsequios en cada uno de ellos; apoyo con pasajes para representantes de diversos grupos para asistir a congresos de profesionistas, cubrir gastos de graduación entre otros. Adquisición de equipos receptores y transmisores de señal de televisión así como donación de ambulancias y camiones para el servicio de diversas comunidades en giras efectuadas por el ejecutivo estatal.

## SECRETARIA DE FINANZAS

### DIRECCION DE CONTABILIDAD

---

- **Capitulo 5000 de Bienes Muebles e Inmuebles**

La variación que presenta este capitulo que es por el orden de 18.9 millones de pesos, de los cuales las mas significativas son:

Terrenos, adquisición destinada a vivienda a cargo del INVI, así como compra de terreno para telesecundaria: vehículos y equipo terrestre, adquisición para diversas dependencias como son: oficinas del DIF, coordinación de servicios generales e inventarios, secretaria general de gobierno entre otros; equipo de administración, se adquirieron equipo de computo para la dirección de ingresos dentro del programa de actualización, se adquirió equipo de audio y video para el instituto estatal de radio y televisión, aires acondicionados para el DIF entre otros.

- **Capitulo 6000 de Obras Publicas**

La variación que presenta este capitulo que es por el orden de 420.0 millones de pesos, se observa que en el presupuesto inicial de 2006, se consideró solo los conceptos de recurso propio con 1.0 millones de pesos, por concepto de honorarios por supervisión de obras, recurso PAFEF por 66.3 millones de pesos, FIES por 80.1 millones de pesos, así como planes, estudios y proyectos con 1.0 millones de pesos, para tener un total de 148.6 millones de pesos.

El detalle por tipo de recurso y por municipio se encuentra en cuadros integrados dentro del presente libro.

- **Capitulo 7000 de Fideicomisos Estatales**

La variación que presenta este capitulo que es por el orden de 65.2 millones de pesos, es originada por el neteo de las cifras que lo integran, se observa principalmente en las siguientes partidas:

Fideicomisos, a los cuales se les transfieren los ingresos originados por los Impuestos del 2% Sobre Hospedaje, Seguridad publica y el de Impuestos Cedulares, este ultimo desapareció.