

Cuenta Pública 2007



TABLA DE CONTENIDO

PRESENTACIÓN

INTRODUCCIÓN

I. ANÁLISIS DE RESULTADOS GENERALES

I.1 ENTORNO MACROECONÓMICO

I.2 POLÍTICA DE INGRESOS Y MEDIDAS TRIBUTARIAS

I.3 RESULTADOS POR LA EJECUCIÓN DE LA LEY DE INGRESOS DEL AÑO 2007

I.3.1 EVOLUCIÓN DE LOS INGRESOS DE LA ADMINISTRACIÓN
PÚBLICA CENTRAL

I.3.2 INGRESOS PROVENIENTES DEL GOBIERNO FEDERAL

I.3.3 CRECIMIENTO ANUAL DE LOS INGRESOS PÚBLICOS

I.4 GASTO PÚBLICO

I.4.1 EL GASTO PÚBLICO Y SU FINANCIAMIENTO EN EL AÑO 2007

I.4.2 PRESUPUESTO AUTORIZADO Y EJERCIDO

I.4.3 RESULTADO DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL POR SU
DISTRIBUCIÓN AUTORIZADA

I.4.4 RESULTADOS DEL GASTO PRESUPUESTARIO

I.4.4.1 CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA DEL GASTO

I.4.4.2 DISTRIBUCIÓN FUNCIONAL Y PROGRAMÁTICA DEL GASTO

I.4.4.3 CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO

I.4.5 GASTO DE INVERSIÓN PÚBLICA PARA EL FOMENTO Y
DESARROLLO SOCIOECONÓMICO

I.4.6 FONDO DE APORTACIONES FEDERALES

I.4.7 PARTICIPACIONES A MUNICIPIOS

I.4.8 CRECIMIENTO ANUAL DEL GASTO PÚBLICO

I.5 DEUDA PÚBLICA

I.5.1 DEUDA PÚBLICA DIRECTA

I.5.2 DEUDA PÚBLICA CONTINGENTE

I.5.3 COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA PÚBLICA DIRECTA

II. ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTARIOS BÁSICOS**II.1 ESTADOS FINANCIEROS**

II.1.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

II.1.2 ESTADO DE RESULTADOS

II.1.3 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

II.1.4 ESTADO DE MODIFICACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

II.1.5 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

II.2 ESTADOS PRESUPUESTARIOS

II.2.1 ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

II.2.2 ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

APÉNDICE ESTADÍSTICO

INGRESOS PÚBLICOS

GASTO PÚBLICO

DEUDA PÚBLICA

PRESENTACIÓN

En cumplimiento por lo dispuesto en los artículos 61, 75 fracción XXIX, 116 y 119 de la Constitución Política; 11 fracción IV de la Ley de Deuda Pública; 4, 56, 58 fracción V, 61 y 62 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público; 19 fracción III, 30 fracción VII y 33 fracción XXVI de la Ley Orgánica de la Administración Pública; con relación al artículo 9 fracción XXIX del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda, todas estas disposiciones vigentes para el Estado, en materia de rendición de la Cuenta Anual de la Hacienda Pública; ante la XI Legislatura del Honorable Congreso del Estado de Quintana Roo, el ciudadano Gobernador del Estado presenta este informe de la Cuenta de la Hacienda Pública del Estado, correspondiente al año fiscal 2007.

3

Con el propósito de dar cabal aplicación al marco legal en materia de rendición de cuentas y fortalecer la nueva cultura de transparencia en la gestión gubernamental, el Ejecutivo Estatal por este medio da a conocer en forma clara y precisa a la ciudadanía y al Poder Legislativo los resultados definitivos por la ejecución de la Ley de Ingresos y el ejercicio del Presupuesto de Egresos, que fueron aprobados por la XI Legislatura y publicados en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de fecha 20 de diciembre de 2006. De acuerdo con lo anterior, los resultados que se exponen en este informe de la Cuenta Pública derivan de la conducción de la política hacendaria en materia de ingresos y gasto público definidas por el titular del Poder Ejecutivo del Estado para el ejercicio fiscal 2007.

La Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2007, refleja el cumplimiento del compromiso fincado por la gubernatura del Estado por impulsar la modernización y optimización de los recursos presupuestales y financieros, con un enfoque que combina eficiencia y equilibrio de los ingresos y destino del gasto garantizando la transparencia y la rendición oportuna de cuentas, bajo un esquema integral de obtención, aplicación e información de los recursos públicos a una ciudadanía cada vez más participativa, mejor informada y con mejores aspiraciones en un Quintana Roo que va siempre hacia adelante.

INTRODUCCIÓN

El presente informe anual de la Cuenta Pública hace referencia a los resultados de la gestión de la Administración Pública Central del Gobierno del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, en materia de la ejecución de la Ley de Ingresos y el Ejercicio del Presupuesto de Egresos autorizado para el año 2007.

En continuación de los programas de modernización para la administración de la Hacienda Pública del Estado, durante el ejercicio que se informa, se privilegió el fortalecimiento del sistema financiero y presupuestario, así como el control de las fuentes de financiamiento e inversión pública.

Se describen los resultados generales del ejercicio en las materias de ingreso, gasto y deuda pública, para lo cual se hace referencia a los aspectos primordiales del panorama macroeconómico y las líneas de política hacendaria adoptadas con motivo del Convenio de Coordinación Fiscal al cual está adherido el Estado; aspectos tales que definen el contexto de ejecución de la Ley de Ingresos y ubican los resultados obtenidos según su fuente y origen. El informe muestra la composición y la evolución de los ingresos por métodos comparativos a efecto de ilustrar su desarrollo alcanzado en el ejercicio.

En materia de gasto público, el informe señala puntualmente el grado de logro en el ejercicio del presupuesto respecto de los montos autorizados en los ramos específicos y generales considerados en el Decreto del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2007 y da cuenta de la aplicación de los ingresos adicionales a los estimados en la ejecución de la Ley de Ingresos del año 2007; asimismo, el informe presenta el análisis del gasto público y su evolución en atención a los órdenes de aplicación y destino de los recursos: en las funciones y programas de gobierno; los poderes, organismos y entidades de gobierno ejecutoras y destinatarias del gasto, así como desde el punto de vista del objeto y tipo de gasto mediante la clasificación económica, siguiendo los estándares de la técnica presupuestal armonizados con la Federación y las entidades federativas del país.

En el análisis de resultados generales, de manera específica en este informe, se da cuenta del financiamiento del gasto de inversión en Obra Pública de acuerdo con la fuente de financiamiento originaria de los recursos propios y los derivados de fondos y convenios federales. Asimismo, se incluye información que permite visualizar la distribución regional y territorial del gasto de inversión realizado mediante la ejecución de las obras y acciones en la gestión de gobierno durante el año 2007.

Los resultados de la gestión en materia de deuda pública son tratados de manera específica en sus componentes y evolución, tomando en consideración el tipo de compromiso ya sea como deuda directa o contingente.

5

El contenido del informe se integra en tres apartados:

El primero, presenta el contexto macroeconómico del ejercicio presupuestal con el resumen cuantitativo de los resultados generales del año en materia de ingresos, gasto público y deuda pública; en el segundo apartado, se incluyen los estados financieros y presupuestarios básicos, y las notas donde se describen los principios y políticas contables que sirvieron de base para el registro de las operaciones y su presentación en dichos estados; en el tercer apartado del informe, se encuentra el apéndice estadístico, que constituye por medio de cuadros comparativos y gráficos, el sustento de detalle sobre los aspectos primordiales de la gestión financiera-presupuestal del año 2007.

A large, stylized green letter 'I' with a slight shadow effect, positioned on the left side of the page. The background features a white and light green striped pattern that curves upwards from the bottom left.

ANÁLISIS DE
RESULTADOS
GENERALES



I.I

ENTORNO
MACROECONÓMICO



Los resultados por la ejecución de la Ley de Ingresos y el ejercicio del Presupuesto de Egresos del ejercicio fiscal 2007, se realizaron en un contexto económico en el que se destaca la importancia del flujo de los recursos de origen federal que financian aproximadamente el 85 por ciento del gasto público estatal y que la actividad del turismo, primordialmente vinculada a la economía norteamericana, genera más del 50 por ciento del Producto Interno Bruto (PIB), del cual el Estado contribuye con una tercera parte de las divisas que ingresan al país. De lo anterior, se desprende la importancia de referir las expectativas consideradas sobre el entorno macroeconómico para la elaboración del proyecto del Paquete Fiscal del año 2007, y los resultados observados, como contexto para la rendición de este informe de la Cuenta Pública.

Los indicadores macroeconómicos y aspectos de mayor relevancia de las previsiones y el desempeño de las finanzas públicas del Estado en el ejercicio fiscal 2007, son los que se resumen a continuación.

INDICADORES MACROECONÓMICOS	Año 2007	
	Estimado	Real
Incremento del Producto Interno Bruto %	3.6	3.2
Inflación diciembre/diciembre %	3.5	3.8
Tipo de cambio promedio	11.3	10.9
Déficit de la Balanza Comercial (mmp)	9,192	11,183
Precio promedio petróleo (dólares/barril)	48.8	61.7

Fuente: Elaborado con datos de la SHCP, Banco de México y PEMEX.

Cuadro 1

EXPECTATIVAS DEFINIDAS EN EL PAQUETE FISCAL 2007

Dados los resultados económicos del ejercicio 2006, para el año 2007 se anticipó un contexto internacional favorable para el desarrollo de las actividades del sector exportador y que éste constituiría un impulso importante para el desempeño de la producción nacional. En particular se vislumbraba que la economía norteamericana seguiría creciendo aunque con tasas ligeramente inferiores a las observadas en los años 2005 y 2006. De igual manera, se anticipó que la cotización internacional de los hidrocarburos y en general las de todos los energéticos se mantendrían en niveles elevados, por lo que se esperaba que el precio de la mezcla mexicana de petróleo crudo de exportación permaneciera por arriba de su promedio histórico.

En cuanto a la conducción económica para el año 2007, se contemplaba el inicio de un proceso de reformas, de las cuales no se tenía una expectativa cierta en virtud de las experiencias del sexenio anterior.

De cualquier suerte, se definió para la integración del Paquete Fiscal 2007 un escenario económico sin cambios sustanciales y, en su caso, con reducción del ritmo de crecimiento de los ingresos de origen federal, en virtud de las expectativas de desaceleración de los ingresos petroleros del país.

RESULTADOS OBSERVADOS

Crecimiento Económico

Durante el año 2007, la actividad económica en México continuó expandiéndose a un ritmo sensiblemente menor al observado en el año 2006, año en el que cabe señalar, se lograron los mayores índices de crecimiento registrados del PIB en los últimos siete años.

Al cierre del cuarto trimestre del año 2007, el PIB alcanzó un índice de 3.8 por ciento, con lo que se determina una cifra acumulada anual de 3.3 por ciento. Según los datos del INEGI, en el año 2007 la actividad industrial del país observó un crecimiento anual acumulado de 1.4 por ciento, en tanto que el sector servicios reportó durante el cuarto trimestre un crecimiento de 4.9 por ciento para alcanzar un índice de crecimiento anual acumulado de 4.4 por ciento.

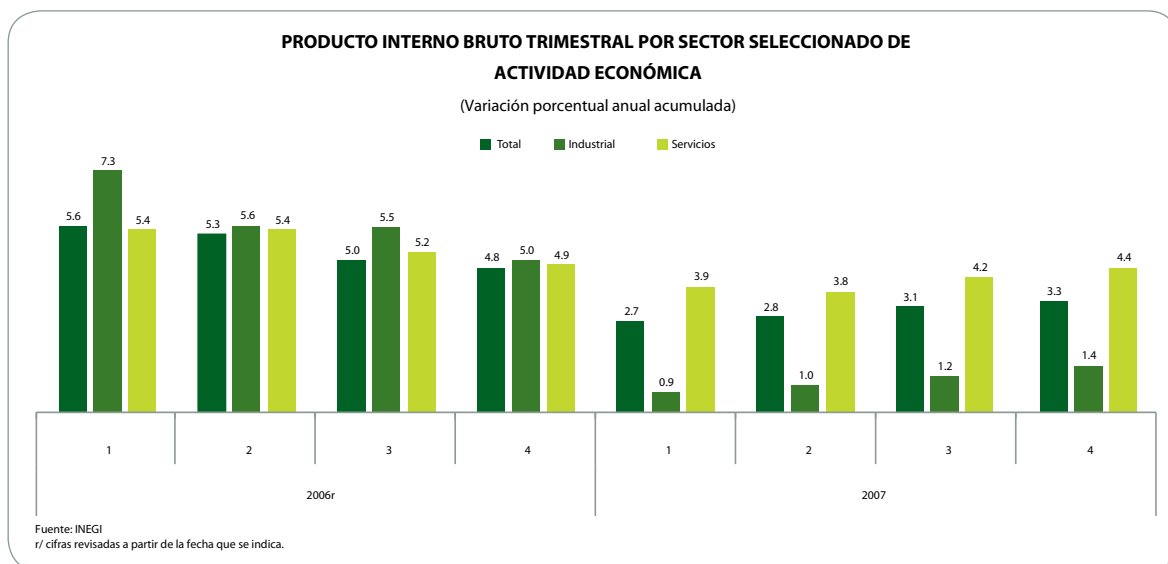


Gráfico 1

Al interior del PIB del Sector Servicios se encuentra la gran división de comercio, restaurantes y hoteles, segmento que tiene un alto significado respecto de la actividad económica del Estado de Quintana Roo. El PIB de la gran división de comercio, restaurantes y hoteles alcanzó un índice de 3.4 por ciento en el cuarto trimestre respecto del mismo período del año anterior, para cerrar el año 2007, con un índice acumulado de crecimiento de 2.7 por ciento.

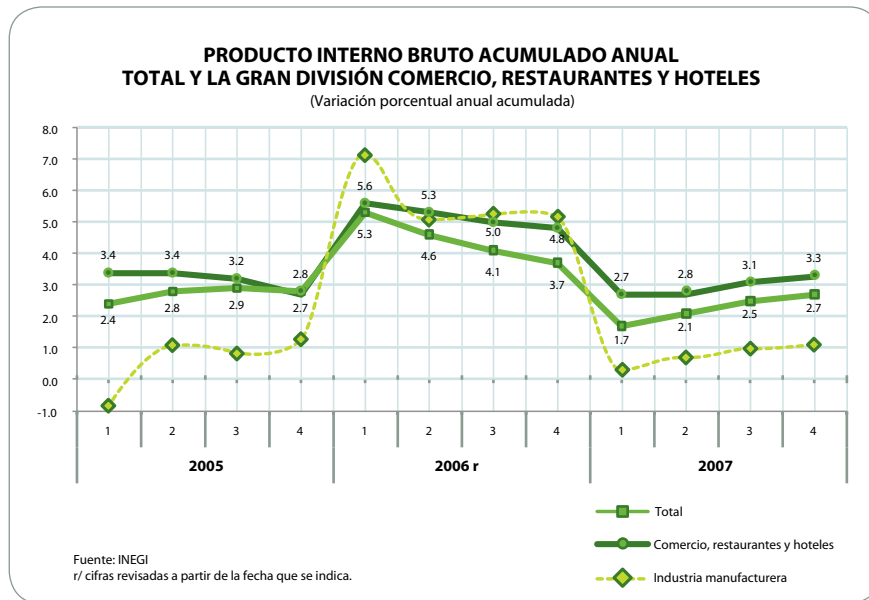


Gráfico 2

Inflación

El Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) registró en el año 2007 una variación que situó a la inflación general anual en 3.8 por ciento, con una inflación subyacente anual de 4.0 por ciento; donde las tasas de variación anual de los subíndices de las mercancías y de los servicios fueron 4.5 y 3.4 por ciento, respectivamente. Cabe señalar que en el subíndice de los servicios, la mayor inflación anual fue influida por alzas en los precios de los servicios turísticos en paquete, loncherías y transporte aéreo.

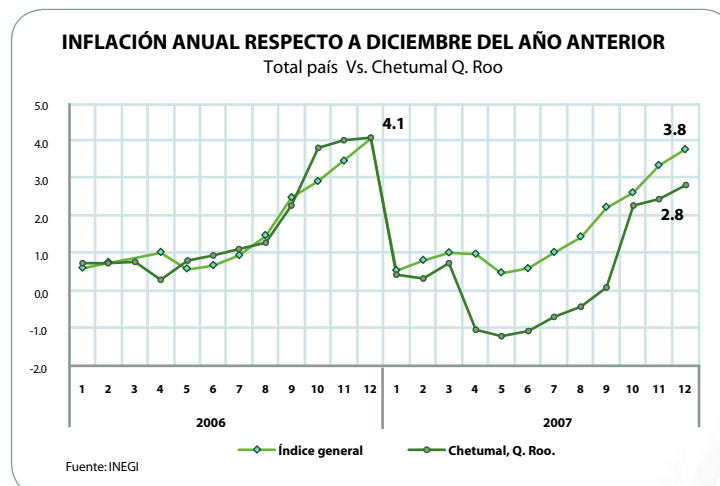


Gráfico 3

Por su parte, el índice de precios no subyacente situó su tasa de variación anual en 3.3 por ciento.

Respecto de la inflación en el Estado de Quintana Roo a diciembre de 2007¹, reflejada en la medición de los índices de precios al consumidor en la ciudad de Chetumal, el factor anual alcanzó la cifra de 2.8 por ciento. Cabe destacar los índices inferiores observados en la ciudad capital del Estado entre los meses de febrero a septiembre, donde se observó un repunte del indicador de precios al consumidor por efecto de los daños causados por el Huracán Dean a la economía.

Tipo de Cambio Peso/Dólar

Durante el año 2007, el tipo de cambio peso/dólar se ha mantenido en una banda promedio de compra-venta de entre 10.70 y 11.15, para cerrar en 10.915 pesos por dólar al 31 de diciembre de ese año. Dichos niveles de fluctuación en la paridad han contribuido a preservar un ambiente estable en la relación comercial con los Estados Unidos y el consumo de bienes de importación.

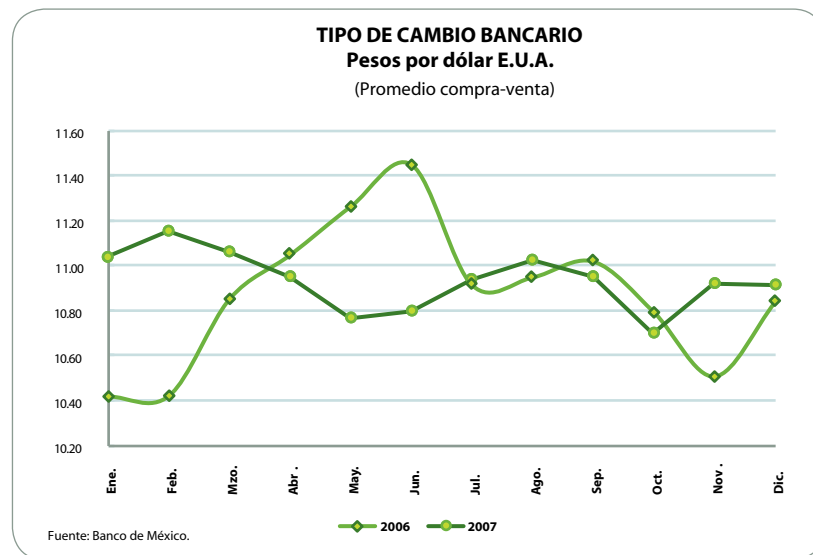


Gráfico 4

Tasas de Interés

La Tasa de Interés Interbancario de Equilibrio (TIIE) en plazo de 28 días, mostró durante el primer cuatrimestre del año 2007 un comportamiento a la baja respecto del mismo período del año anterior. En los meses de mayo a diciembre del año 2007 repuntó para ubicarse en el rango de 7.7 al 7.9 por ciento al cierre del año. Dichos niveles y comportamiento generaron efectos de mayor costo financiero para la deuda contratada con esta tasa de referencia como es el caso de la deuda directa del Gobierno del Estado de Quintana Roo.

¹ Datos del INEGI; con mediciones e indicadores aplicados en la ciudad capital del Estado, Chetumal, Quintana Roo.

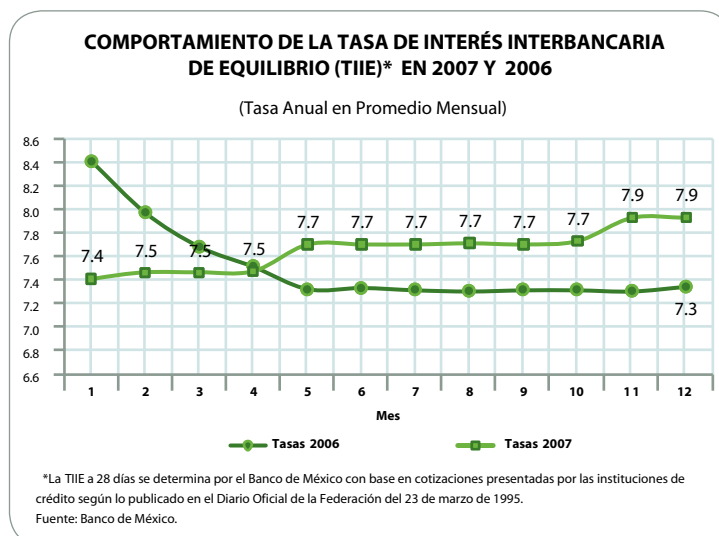


Gráfico 5

Comercio Exterior

Saldo de la Balanza Comercial²

De acuerdo con la información oportuna de comercio exterior de diciembre del año 2007, el déficit comercial resultó de 1,103 millones de dólares. Ello implicó para todo ese año un saldo deficitario de la balanza comercial de 11,183 millones de dólares. Durante el año 2006, la balanza comercial de México presentó un déficit de 5,838 millones de dólares.

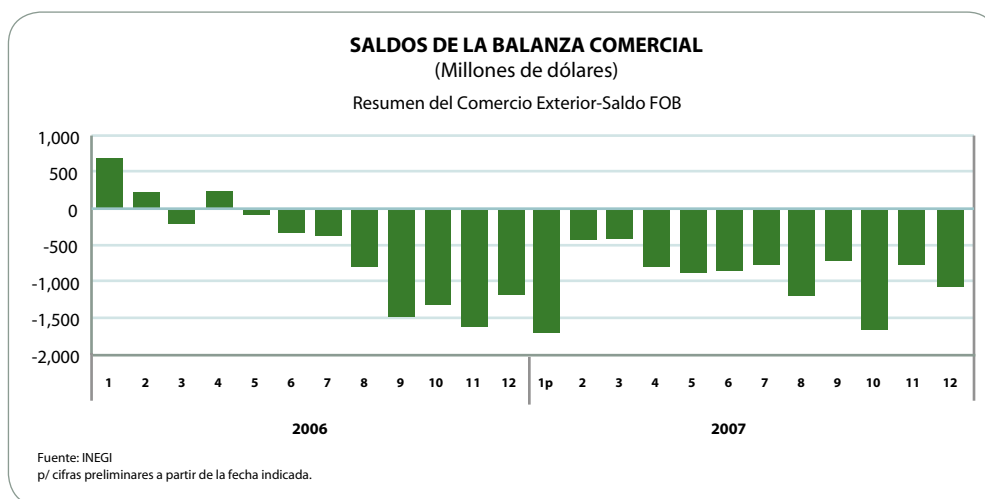


Gráfico 6

² Información oportuna de comercio exterior generada por el grupo de trabajo que está integrado por el Banco de México, el INEGI, el Servicio de Administración Tributaria y la Secretaría de Economía.

Exportaciones

Durante 2007, el valor total de las exportaciones de mercancías cerró en 272,084 millones de dólares, para alcanzar un incremento de 8.8 por ciento. En ese año las exportaciones petroleras crecieron 9.9 por ciento, mientras que las no petroleras lo hicieron en 8.6 por ciento. Esta última tasa se debió al avance de 5.0 por ciento de las exportaciones dirigidas a Estados Unidos y del 30.3 por ciento de las canalizadas al resto del mundo.



Gráfico 7

Exportaciones por Tipo de Mercancía

En el año 2007, las exportaciones manufactureras crecieron 8.3 por ciento, destacando las variaciones que registraron las de productos químicos, siderúrgicos, minerometalúrgicos, equipos y aparatos eléctricos y electrónicos, y productos metálicos de uso doméstico (principalmente refrigeradores).

En este mismo año, el valor de las exportaciones petroleras cerró en 42,890 millones de dólares, un monto sin precedente que reflejó los elevados precios del crudo que prevalecieron en los mercados internacionales durante la mayor parte de ese año.

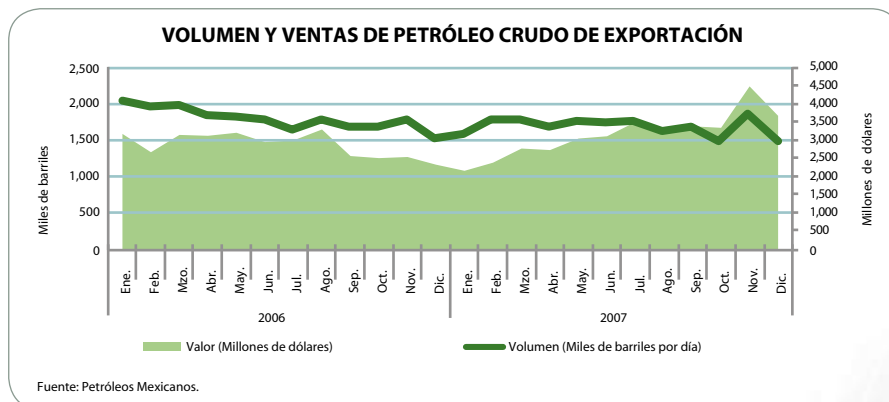


Gráfico 8

Así, en el año 2007 el precio promedio de la mezcla de crudo mexicano de exportación alcanzó 61.43 dólares, un nivel que superó en 8.39 dólares al observado un año antes. Por su parte, las importaciones petroleras se ubicaron en este año en 25,703 millones de dólares, de manera que en dicho año el saldo superavitario del comercio exterior de productos petroleros se situó en 17,187 millones de dólares, mientras que en 2006 había sido de 19,933 millones de dólares.

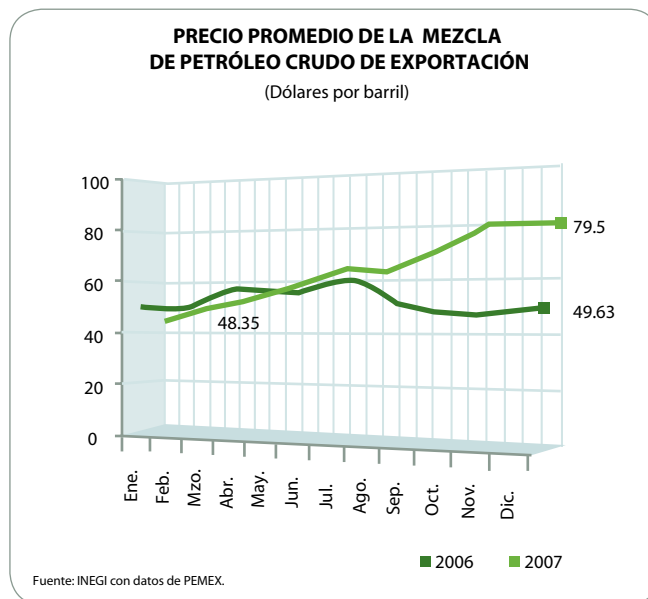


Gráfico 9

Durante 2007, las ventas al exterior de productos agropecuarios mostraron un crecimiento anual de 12.8 por ciento, derivado principalmente de aumentos en el valor de las exportaciones de aguacate, café crudo en grano, frutas, cítricos y trigo.

Por su parte, las extractivas llegaron a 176 millones de dólares en el último mes del año anterior, presentando una variación anual de 7.0 por ciento, mientras que en el período enero-diciembre ésta fue de 31.9 por ciento.

Importaciones Totales

El valor de las importaciones de mercancías en diciembre de 2007 sumó 24,501 millones de dólares, monto que representó un aumento a tasa anual de 15.1 por ciento. Con ello, en 2007 el valor acumulado por las importaciones totales llegó a 283,267 millones de dólares, superando en 10.6 por ciento al registrado en 2006.

Estructura de las Importaciones

En 2007, la composición de las importaciones de mercancías fue la siguiente: bienes de uso intermedio 72.5 por ciento, bienes de capital 12.3 por ciento y bienes de consumo 15.2 por ciento.

Las importaciones de bienes intermedios en 2007 alcanzó la suma de 205,466 millones de dólares, para un crecimiento anual de 8.9 por ciento. Dicha tasa se originó de ascensos de las importaciones de insumos de origen petrolero de 16.2 por ciento y de 8.4 por ciento de las correspondientes a bienes intermedios no petroleros.

En todo 2007, las importaciones de bienes de consumo sumaron 43,101 millones de dólares, cifra 16.6 por ciento superior a la observada en 2006. Esta variación se vio influida por una alza de 49.7 por ciento de las importaciones de bienes de origen petrolero (principalmente gasolina). Cabe señalar que al deducir estas últimas del total de importaciones de bienes de consumo, el resto de tales adquisiciones en el exterior mostró en 2007 un aumento de 8.4 por ciento.

El valor de las importaciones de bienes de capital en el año 2007, se ubicó en 34,700 millones de dólares, monto que superó en 13.7 por ciento al registrado en 2006.

Sector Turismo

15

En el balance de la actividad en el sector turístico al mes de diciembre de 2007³, se determinaron los siguientes aspectos que resumen la dinámica de esta actividad en el país:

VISITANTES INTERNACIONALES A MÉXICO												
Acumulado Enero- Diciembre	Personas (Miles)				Gasto (Millones de dólares)				Gasto Medio (Dólares)			
	Ene-Dic 2004	Ene-Dic 2005	Ene-Dic 2006	Ene-Dic 2007	Ene-Dic 2004	Ene-Dic 2005	Ene-Dic 2006	Ene-Dic 2007	Ene-Dic 2004	Ene-Dic 2005	Ene-Dic 2006	Ene-Dic 2007
Visitantes	99,250	103,146	97,701	92,233	10,795.6	11,803.4	12,176.6	12,901.0	108.8	114.4	124.6	139.9
Turistas	20,618	21,915	21,353	21,424	8,382.2	9,146.3	9,559.4	10,389.2	406.6	417.4	447.7	484.9

Cuadro 2

³ Informes "Resultados Acumulados de la Actividad Turística" enero-diciembre 2007 de la Secretaría de Turismo (SECTUR).

A pesar de los daños causados por el Huracán Dean en agosto de 2007 en el territorio del Estado de Quintana Roo y los torrenciales aguaceros e inundaciones en diversas zonas del País, se observa que todas las variables de los turistas internacionales a México reportan cifras positivas con un crecimiento moderado respecto del año anterior, reflejando esa capacidad de pronta recuperación que el turismo, como actividad económica, ha manifestado ante fenómenos naturales o sociales. Respecto a la misma variable a nivel del Estado de Quintana Roo, dicha observación mantiene consistencia con lo comentado.

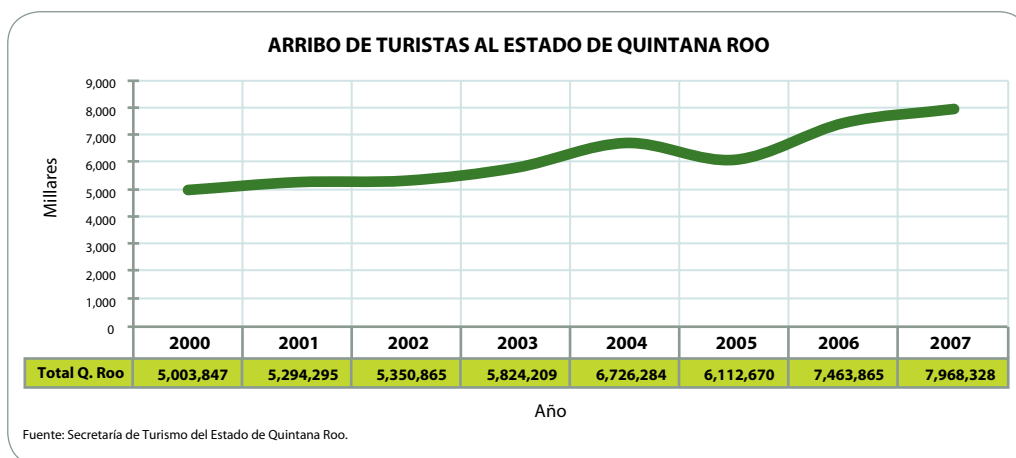


Gráfico 10

La balanza turística muestra saldos favorables a lo largo del año 2007, definiéndose una posición positiva, contraria a la apreciada en la balanza comercial nacional. La balanza turística alcanzó los 4,523 millones de dólares, 11.2 por ciento por arriba de lo registrado para el año 2006. Dicho importe incluye 12,901 millones de dólares de ingresos, cifra que muestra un aumento de 6.0 por ciento con relación al mismo período del año anterior.

Balanza Turística	ENERO – DICIEMBRE (Millones de dólares)						
	2004	2005	2006	2007	Var %	Var %	Var %
					07/04	07/05	07/06
Ingresos	10,796	11,803	12,177	12,901	19.5	9.3	6.0
Egresos	6,959	7,600	8,108	8,378	20.4	10.2	3.3
Saldo	3,837	4,203	4,068	4,523	17.9	7.6	11.2

Fuente: SECTUR

Cuadro 3

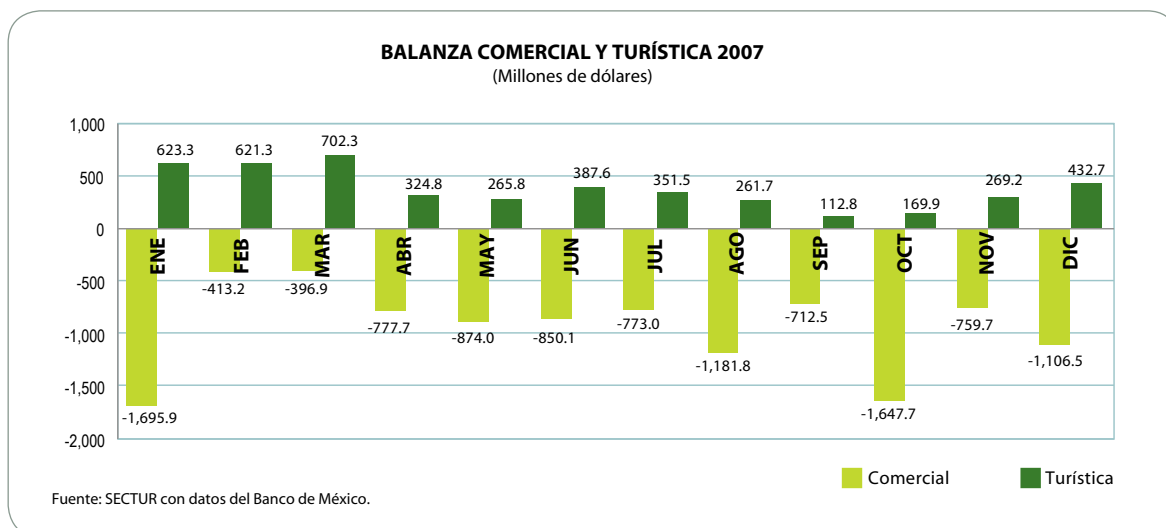


Gráfico 11

Finanzas Públicas Federales⁴

De enero a diciembre del año 2007, las Finanzas Públicas muestran un balance superavitario de 1,039.8 millones de pesos, monto equivalente a 0.01 por ciento del PIB.

Los ingresos presupuestarios del sector público en el período enero-diciembre aumentaron 5.6 por ciento en términos reales con respecto al mismo período de 2006. Los ingresos petroleros disminuyeron 1.7 por ciento en términos reales, mientras que los ingresos tributarios no petroleros y los no tributarios se incrementaron en 8.1 y 82.1 por ciento en términos reales, respectivamente.

Por su parte, el gasto neto pagado del sector público fue superior en 5.9 por ciento real al registrado en 2006. El gasto programable se incrementó 10.0 por ciento en términos reales y, como proporción del PIB alcanzó 19.4 por ciento, el mayor nivel en los últimos veinte años. Dentro del gasto no programable, los recursos federales transferidos a las entidades federativas y municipios aumentaron 1.2 por ciento real; las participaciones a los estados y municipios muestra, en las cifras a diciembre de 2007, un decremento real de 2.9 por ciento (debido a la baja de la recaudación participable y a que el ajuste del tercer cuatrimestre del año 2006 fue negativo); como se muestra en el estado de situación financiera del sector público que se presenta adelante. Cabe destacar que en el caso específico del Estado de Quintana Roo los ingresos provenientes del Gobierno Federal muestran un resultado de crecimiento real positivo de 11.2 por ciento en el mismo período enero-diciembre.

⁴ Resumen elaborado con base en el Informe Preliminar de Resultados del Cuarto Trimestre del año 2007, SHCP.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL SECTOR PÚBLICO			
Ejercicio 2007 y 2006 (Millones de pesos)			
CONCEPTO	Enero-Diciembre		
	2006	2007	Crec. Real %
A. Ingresos Presupuestarios	2,263,602.6	2,485,638.6	5.6
Gobierno Federal	1,558,808.0	1,711,539.2	5.6
Ingresos Tributarios	890,078.2	1,001,013.1	8.2
ISR	448,099.8	526,694.2	13.1
IVA	380,576.1	409,078.7	3.4
IEPS	-5,241.5	-6,732.4	23.5
Importaciones	31,726.4	32,310.7	-2.0
Impuesto a los rendimientos petroleros	1,609.3	3,738.4	123.4
Otros	33,308.1	35,923.4	3.7
No tributarios 1_/	668,729.9	710,526.1	2.2
Organismos y empresas	704,794.5	774,099.4	5.6
B. Gasto Neto Pagado	2,255,221.3	2,482,974.1	5.9
Programable 2_/	1,656,938.0	1,895,106.2	10.0
Corriente	1,321,396.7	1,474,748.0	7.3
Servicios personales 3_/	610,651.5	653,947.6	3.0
Otros gastos de operación 4_/	487,153.2	544,418.8	7.5
Ayudas, subsidios y transferencias 5_/	223,592.1	276,381.5	18.9
Capital	335,541.2	420,358.2	20.5
Inversión física	273,340.3	343,811.9	21.0
Directo	96,594.6	146,906.1	46.3
Indirecto	176,745.7	196,905.8	7.2
Inversión financiera y otros 6_/	62,201.0	76,546.2	18.4
No programable	598,283.3	587,867.9	-5.5
Costo financiero	250,065.0	238,954.8	-8.1
Intereses, comisiones y gastos	211,464.9	210,941.8	-4.1
Gobierno Federal	153,835.1	160,658.5	0.5
Sector paraestatal	57,629.9	50,283.3	-16.1
Apoyo a ahorradores y deudores	38,600.1	28,013.0	-30.2
IPAB	33,456.8	22,599.8	-35.0
Otros	5,143.3	5,413.2	1.2
Participaciones	329,337.3	332,563.4	-2.9
Adefas y otros 7_/	18,880.9	16,349.7	-16.7
C. Balance presupuestario (A - B)	8,381.3	2,664.5	-69.4
D. Balance no presupuestario	1,552.4	-1,624.7	n.s.
E. Balance público (C + D) = (F + G)	9,933.7	1,039.8	-89.9
F. Recursos externos	-241,880.2	-184,543.2	-26.6
G. Recursos internos	231,946.4	183,503.3	-23.9
Partidas informativas:			
Ingresos petroleros 8_/	861,279.2	880,459.3	-1.7
Ingresos no petroleros	1,402,323.3	1,605,179.3	10.1
Tributarios 9_/	930,686.3	1,045,579.0	8.1
No tributarios	84,497.5	160,010.6	82.1
Otros	471,637.0	559,600.2	14.1

Fuente: SHCP.⁵
n.s.: no significativo.

Cuadro 4

⁵ 1_/ En enero-diciembre de 2007 incluye aprovechamientos por el otorgamiento de la concesión de varios tramos carreteros (véase Comunicado de Prensa No. 126 de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes).

2_/ En los programas que otorgan subsidios, las erogaciones que incrementan la inversión pública federal, estatal y del sector privado y social, que por aspectos normativos y técnicos se presupuestan y ejercen como gasto corriente se reasignan a gasto de capital. Los montos que se reasignaron en diciembre de 2006 y 2007 son de 771.4 y 1,723.8 millones de pesos y en enero-diciembre de 17,031.7 y 16,666.3 millones de pesos, respectivamente.

3_/ Incluye el gasto de las dependencias y entidades bajo control presupuestario directo, así como las aportaciones federales para entidades federativas y municipios, y las transferencias que se otorgan a las entidades bajo control presupuestario indirecto y órganos desconcentrados para el pago de servicios personales.

4_/ En enero-diciembre de 2007 incluye la indemnización al Fideicomiso de Apoyo para el Rescate de Autopistas Concesionadas (FARAC) por la concesión que mantenía sobre tramos carreteros licitados (véase Comunicado de Prensa No. 126 de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes).

5_/ Excluye las transferencias que se otorgan para el pago de servicios personales.

6_/ Para las entidades bajo control presupuestario directo incluye operaciones recuperables en términos netos (ingreso menos gasto). Por ello, el monto en algunas ocasiones puede ser negativo.

7_/ Incluye Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) y el gasto neto efectuado por el Gobierno Federal a nombre de terceros (cuentas ajenas al presupuesto).

8_/ Incluye los ingresos propios de PEMEX, los derechos por hidrocarburos, el aprovechamiento sobre rendimientos excedentes, el IEPS de gasolinas y diesel y el impuesto a los rendimientos petroleros.

9_/ Excluye el IEPS sobre gasolinas y diesel y el impuesto a los rendimientos petroleros.

Del total de los recursos del gasto federalizado, según el reporte de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público correspondiente al mes de diciembre del año 2007, el Estado de Quintana Roo obtuvo, por efecto de los convenios de coordinación celebrados⁶, los niveles comparativos de ingreso y posición relativa respecto del resto de las entidades federativas que se señalan a continuación:

GASTO FEDERALIZADO DESTINADO A ENTIDADES FEDERATIVAS/ESTADO DE QUINTANA ROO (Millones de pesos)										
Concepto	Total Federal			Total Quintana Roo			Posición por Monto			Variación Puntos % Estado-Nacional
	2006	2007	Crec. Real %	2006	2007	Crec. Real %	2006 Lugar	2007 Lugar	Variación 2006/2007	
Participaciones a Entidades	329,337.3	332,563.4	-2.9	4,282.4	4,585.4	3.0	26	24	2	5.9
Fondo General	277,515.0	276,815.8	-4.1	3,223.0	3,299.3	-1.5	26	25	1	2.6
Fondo de Fomento Municipal	13,023.5	12,994.7	-4.0	237.0	246.7	0.1	22	21	1	4.1
IEPS	5,246.5	6,052.0	11.0	130.2	135.8	0.4	15	16	-1	-10.6
Tenencia	18,813.6	20,172.2	3.1	243.0	382.7	51.5	20	15	5	48.4
0.136% de la Recaudación Federal Participable	1,771.2	1,746.3	-5.2	6.8	7.6	8.1	11	11	0	13.3
Derecho Adicional sobre la Extracción de Petróleo	253.6	197.1	-25.3	0.0	0.0	n.s.	26	26	0	
ISAN	6,438.1	7,214.4	7.8	146.2	176.3	16.0	15	14	1	8.2
Incentivos Económicos	6,275.9	7,370.9	13.0	296.2	336.9	9.4	7	7	0	-3.6
Aportaciones a Entidades	362,082.6	377,581.1	0.3	4,486.3	4,749.2	1.8	27	27	0	1.5
FAEB	216,490.2	231,587.8	2.9	2,627.3	2,933.9	7.4	27	27	0	4.5
FASSA	40,598.8	44,231.1	4.8	632.5	697.9	6.1	26	27	-1	1.3
FAIS	28,485.0	31,887.6	7.7	201.6	226.2	7.9	28	28	0	0.2
FAM	9,274.7	10,382.6	7.7	185.2	185.1	-3.8	25	25	0	-11.5
FAFM	29,194.9	32,682.2	7.7	313.9	365.6	12.0	26	26	0	4.3
FASP	5,000.0	5,000.0	-3.8	92.1	92.1	-3.8	27	27	0	0
FAETA	3,788.8	3,952.8	0.3	73.5	81.5	6.7	21	21	0	6.4
FAFEF	29,250.1	17,857.0	-41.3	360.1	166.8	-55.5	25	29	-4	-14.2
Gasto Federalizado de Provisiones Salariales y Económicas Extraordinarias	23,770.3	35,143.9	42.2	271.0	163.0	-42.2	26	27	-1	-84.4
FIES	7,883.0	6,894.2	-15.9	89.9	81.0	-13.3	26	26	0	2.6
FEIEF	15,887.3	27,957.6	69.3	181.1	74.6	-60.4	26	27	-1	-129.7
Convenios	93,313.7	111,764.4		961.5	1,191.7					
Convenios de Descentralización	45,305.6	54,320.5	15.3	474.3	580.5	17.7	31	31	0	2.4
Convenios SEP	35,701.0	41,878.6	12.8	373.1	427.8	10.3	30	30	0	-2.5
Convenios SAGARPA	8,731.7	10,926.8	20.4	94.7	137.9	40.0	31	29	2	19.6
Convenios SEMARNAT (CNA)	872.9	1,515.2	67.0	6.5	14.8	119.3	26	24	2	52.3
Convenios de Reasignación	2,702.5	3,123.3	11.2	12.9	30.7	128.7	18	19	-1	-0-

n.s.: no significativo

-0-: mayor de 500 por ciento.

Fuente: Elaborado con información publicada por la Dirección General Adjunta de Estadística de la Hacienda Pública, Unidad de Planeación Económica de la Hacienda Pública.

Cuadro 5

⁶ La Coordinación Fiscal Nacional es el sistema jurídico-administrativo en donde a través de acuerdos y convenios se establece en forma expresa la voluntad soberana de las dos entidades con capacidad tributaria: la Federación y los estados y con ello apoyan las relaciones fiscales entre ellos, es también el mecanismo que tiene por objeto coordinar el Sistema Fiscal de la Federación con los de los estados, municipios y el Distrito Federal; establecer la participación que corresponda a sus haciendas públicas en los ingresos federales; distribuir entre ellos dichas participaciones; fijar reglas de colaboración administrativa entre las diversas autoridades fiscales; constituir los organismos en materia de coordinación fiscal y dar las bases de su organización y funcionamiento. La Ley autoriza a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para celebrar convenios con los estados que soliciten adherirse al Sistema Nacional de Coordinación Fiscal. Al adherirse, los estados y el Distrito Federal participarán en el total de los impuestos federales y en otros ingresos que se mencionan en la misma Ley mediante la distribución de los fondos y de las asignaciones específicas que la propia Ley establece.

I.2

POLÍTICA DE INGRESOS Y MEDIDAS TRIBUTARIAS



Nacionales

La Secretaría de Hacienda y Crédito Público, presentó al H. Congreso de la Unión un paquete fiscal, en el que se buscó fomentar la inversión mediante una mejora en las disposiciones fiscales, ofreciendo certeza jurídica a los contribuyentes; entre estos cambios significativos se encuentran:

En el Impuesto Sobre la Renta (ISR), se reduce el límite de deducción de automóviles de 300 a 175 mil pesos y el porcentaje de deducción de los consumos en restaurantes de 25.0 a 12.5 por ciento; asimismo, se incrementó la tasa aplicable a los contribuyentes del sector primario de 16.0 a 19.0 por ciento.

En el Impuesto al Activo (IMPAC), se fortalece la base gravable del impuesto al eliminar la posibilidad de efectuar la deducción de todas las deudas y se reduce la tasa del impuesto de 1.8 a 1.25 por ciento.

En el Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios (IEPS), se deroga el impuesto a los refrescos y se incrementa la tasa aplicable a cigarrillos, puros y tabacos labrados de 110.0 a 140.0 por ciento.

Se aprobó una modificación en la Ley de Coordinación Fiscal con el objeto de transformar al Programa de Apoyo para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (PAFEF) en el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) que será igual al 1.4 por ciento de la recaudación federal participable.

Por otra parte, se permite la bursatilización de las asignaciones que los Municipios y las Entidades Federativas reciben por concepto del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social (FAIS) y del FAFEf, hasta por el 25.0 por ciento de los recursos en ambos fondos.

Locales

Con el propósito de fortalecer la recaudación de los tributos locales se realizaron diversas acciones, entre ellas:

1. Se amplió la cobertura en medios electrónicos para el pago de contribuciones locales y federales convenidas, creándose en adición ventanillas receptoras de pago con tarjeta de crédito.
2. Durante el ejercicio fiscal 2007, se ofrecieron pláticas y mesas de trabajo con los notarios públicos del Estado y empresas dedicadas al ramo de la extracción de materiales con el propósito de informarles de la aplicación y criterios de la autoridad en materia del Impuesto Cedular Sobre la Enajenación de Bienes Inmuebles y del Impuesto Sobre la Extracción de Materiales del Suelo y Subsuelo, respectivamente.
3. Para fortalecer la presencia de la autoridad fiscal y lograr las metas de recaudación establecidas, se implementaron los programas de regularización fiscal, recuperación de créditos, anexo 3 y 7 y programa de emplacamiento, obteniéndose resultados satisfactorios.

4. El personal adscrito a las Oficinas Recaudadoras de Rentas, Auditoría Fiscal y Dirección General de Ingresos, continuó participando en los programas de capacitación, con el propósito de actualizar su conocimiento en la materia.
5. Se desarrolló e implementó un programa extraordinario de visitas de inspección a los establecimientos dedicados a la extracción de materiales, actuando en coordinación con otras dependencias del Estado, con el propósito de incorporarlos al padrón de contribuyentes y requerirles el pago del Impuesto Sobre la Extracción de Materiales del Suelo y Subsuelo.
6. Se procuró como en ejercicios fiscales anteriores, promover ante la legislatura local las diversas reformas a la Ley de Hacienda y Código Fiscal del Estado, para fomentar una normatividad actualizada y que sea concordante con el actuar de la autoridad fiscal federal y municipal.

LEY DE HACIENDA DEL ESTADO

22

Impuestos

Derivado de la propuesta de adición del Impuesto Cedular Sobre la Enajenación de Bienes Inmuebles se reformó el artículo 5 en las modalidades de enajenación de bienes como objeto del impuesto, adicionales a los que se contemplaban en el Reglamento del Código Fiscal; en relación al artículo 147, se reformó la tasa y el período de pago del Impuesto Sobre Profesiones y Actividades Lucrativas, suprimiendo la división zonal y estableciendo como tasa única el 1.0 por ciento sobre la base gravable a todo sujeto de este impuesto.

En lo que respecta a las contribuciones, se adicionó un capítulo con la figura de los impuestos cedulares que se derivan de la reforma al artículo 43 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado; dando lugar al Impuesto Cedular por la Enejenación de Bienes Inmuebles y el Impuesto Sobre la Extracción de Materiales del Suelo y Subsuelo, ambos, potestades tributarias del Estado y que anteriormente no se estaban explotando; sin embargo, ante la necesidad de recursos para sufragar el gasto público se incluyen estos preceptos.

Derechos

Se reformó el artículo 182 en relación al cobro de derechos hacia los contribuyentes por la Expedición de Constancias de Compatibilidad Urbanística, lo anterior por motivo del gasto generado por los servicios que presta el Estado en sus funciones de derecho público a través de la Secretaría de Desarrollo Urbano y Medio Ambiente en la aprobación de la constancia antes citada.

Se homologó el concepto de tarjeta de control sanitario con la Ley General de Salud.

Por último con la inclusión del capítulo XXII, se pretende establecer el cobro de derechos por la expedición de información proporcionada por las Unidades Administrativas a través de la Unidad

I.3

RESULTADOS POR LA EJECUCIÓN DE LA LEY DE INGRESOS DEL AÑO 2007



Durante el año 2007, la Administración Pública Central del Gobierno del Estado obtuvo ingresos por 13,676.7 millones de pesos que representa una variación positiva de 2,138.3 millones de pesos respecto de la estimación contenida en la Ley de Ingresos aprobada por el H. Congreso del Estado para este año, por 11,538.4 millones de pesos.

INGRESOS DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL				
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)				
Concepto	Estimado	Obtenido	Variación Nominal	
			Importe	%
Ingresos Propios	1,325,983	1,994,903	668,920	50.4%
Ingresos Tributarios*	652,084	674,396	22,312	3.4%
Ingresos No Tributarios	673,899	1,320,507	646,608	96.0%
Derechos	485,863	751,369	265,506	54.6%
Productos	92,966	106,849	13,883	14.9%
Aprovechamientos	95,070	266,916	171,846	180.8%
Ingresos Extraordinarios	0	195,373	195,373	
Empréstitos	1,257,000	580,000	-677,000	-53.9%
Ingresos Provenientes del Gobierno Federal	8,955,398	11,101,807	2,146,409	24.0%
Total	11,538,381	13,676,710	2,138,329	18.5%

*Impuestos

Cuadro 6

En los resultados del ejercicio se aprecia, que con excepción de la recaudación de ingresos tributarios que muestra una variación de 3.4 por ciento respecto a lo estimado, el resto de los conceptos globales generaron variaciones positivas de dos y tres dígitos, destacando en el ámbito local el monto obtenido en materia de aprovechamientos que aportó el 2.0 por ciento del ingreso total, comparado con el 0.8 por ciento estimado. En el ámbito de los recursos de fuentes de origen federal los ingresos obtenidos rebasaron en 24.0 por ciento la cifra estimada con una contribución de 2,146.4 millones de pesos adicionales a los esperados para el ejercicio 2007.

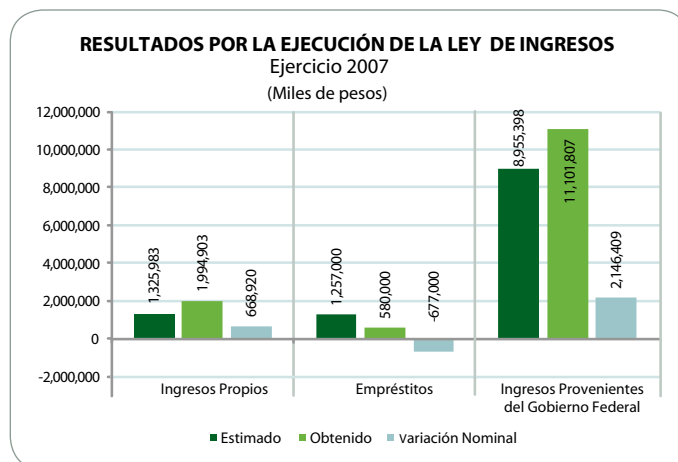


Gráfico 12

Por otro lado, en el cuadro 6, se observa que los ingresos propios generaron una variación positiva de 668.9 millones de pesos, equivalentes al 50.4 por ciento con relación a la estimación autorizada para el año 2007. La variación referida incluye la suma de las diferencias positivas en los distintos componentes de los ingresos no tributarios (ver gráfico 13) que representan el 96.7 por ciento (con 646.6 millones de pesos) de la variación observada, entre los que se destaca el resultado del cobro de aprovechamientos, cuya diferencia con el monto estimado es de aproximadamente 171.8 millones de pesos (180.8 por ciento sobre la cifra estimada).

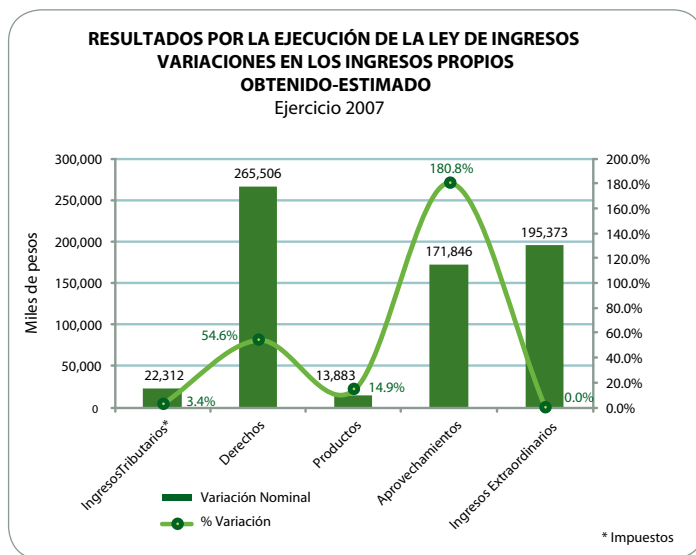


Gráfico 13

De manera global, los ingresos tributarios rebasaron el monto estimado en la Ley de Ingresos para el ejercicio 2007, con un margen nominal de 3.4 por ciento. Cabe destacar que en los impuestos sobre nóminas y al hospedaje los resultados trimestrales muestran de manera consistente cifras superiores a las estimadas, con excepción del tercer trimestre del año, en el que se determina una caída de 4.8 por ciento, equivalente a 7.6 millones de pesos menos de ingresos obtenidos con relación a lo estimado; esto a consecuencia del impacto del Huracán Dean en dicho lapso.

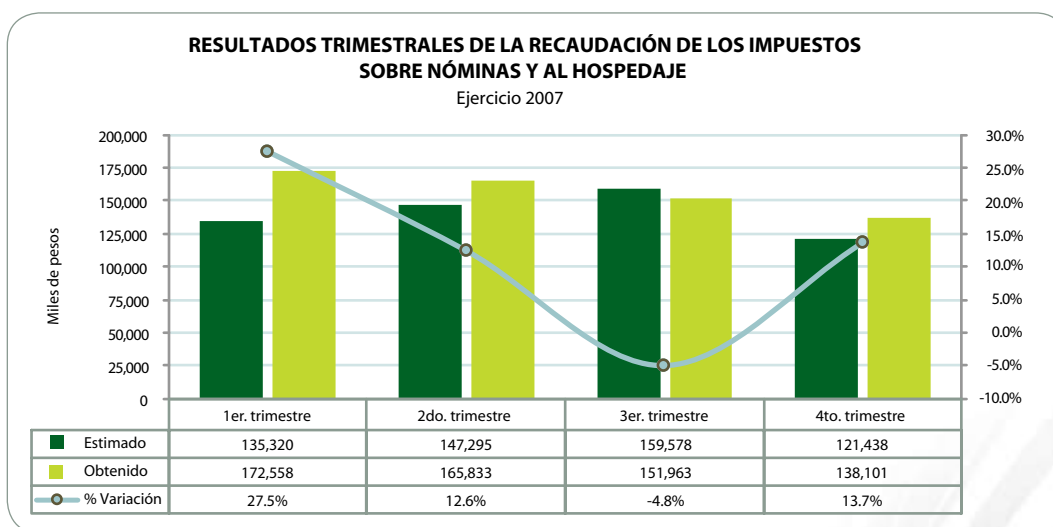


Gráfico 14

Por otra parte, de acuerdo con las previsiones consideradas en la elaboración y aprobación del proyecto de la Ley de Ingresos para el ejercicio 2007, se estimó la obtención de ingresos por concepto de empréstitos por el monto requerido para realizar la liquidación de la deuda directa por un monto total de 1,257.0 millones de pesos, así como cubrir el costo correspondiente del servicio de la deuda. En virtud de las negociaciones realizadas por el Ejecutivo del Estado con las instancias financieras acreedoras, en los términos de mayor conveniencia para las finanzas públicas estatales, se llevó a cabo la renegociación de las condiciones contractuales⁷ de dicha deuda, sin que fuera necesaria realizar la liquidación referida. En su caso, a efecto de solventar los flujos financieros de operación del Gobierno del Estado, ante el eventual cambio de estrategias y programas de financiamiento originales para el ejercicio fiscal, se obtuvieron créditos de corto plazo que al cierre del ejercicio alcanzan la suma de 580.0 millones de pesos.

I.3.1 EVOLUCIÓN DE LOS INGRESOS DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL

26

De acuerdo con las cifras que se muestran en el cuadro 7, los recursos obtenidos en el ejercicio fiscal 2007 por la Administración Pública Central, muestran un crecimiento real de 19.1 por ciento respecto de los ingresos obtenidos en el ejercicio 2006.

Los ingresos estatales en el año 2007, mostraron crecimientos reales en todos los rubros generales, destacando a nivel de la recaudación local, el crecimiento de los ingresos por derechos e ingresos extraordinarios, rubros que contribuyeron con la suma nominal de 376.0 millones de pesos adicionales a los recaudados el año anterior.

INGRESOS DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL						
Ejercicio 2007 comparativo con 2006 (Miles de pesos)						
Concepto	2006	2007	Variación Nominal		Variación Real**	
			Importe	%	Importe	%
Ingresos Propios	1,441,074	1,994,903	553,829	38.4%	481,539	33.4%
Ingresos Tributarios*	520,346	674,396	154,050	29.6%	129,612	24.9%
Ingresos No Tributarios	920,728	1,320,507	399,779	43.4%	351,927	38.2%
Derechos	516,890	751,369	234,479	45.4%	207,251	40.1%
Productos	122,508	106,849	-15,659	-12.8%	-19,531	-15.9%
Aprovechamientos	227,503	266,916	39,413	17.3%	29,741	13.1%
Ingresos Extraordinarios	53,827	195,373	141,546	263.0%	134,466	249.8%
Empréstitos	0	580,000	580,000		558,982	
Ingresos Provenientes del Gobierno Federal	9,621,684	11,101,807	1,480,123	15.4%	1,077,822	11.2%
Total	11,062,758	13,676,710	2,613,952	23.6%	2,118,343	19.1%

*Impuestos.

**Factor de deflatación 1.0376

Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

Cuadro 7

⁷ Ver apartado de resultados de deuda pública.

Los Ingresos Provenientes del Gobierno Federal aportaron 1,480.1 millones de pesos, equivalentes al 15.4 por ciento del monto adicional obtenido en el año 2007 respecto del 2006. El monto referido, representa un crecimiento real de los ingresos federales canalizados al Estado equivalente al 11.2 por ciento, en tanto que los ingresos propios de fuentes locales alcanzaron un crecimiento real en el orden de 33.4 por ciento, aspecto que se puede interpretar como una dinámica de mayor efectividad recaudatoria a nivel local en el ejercicio.

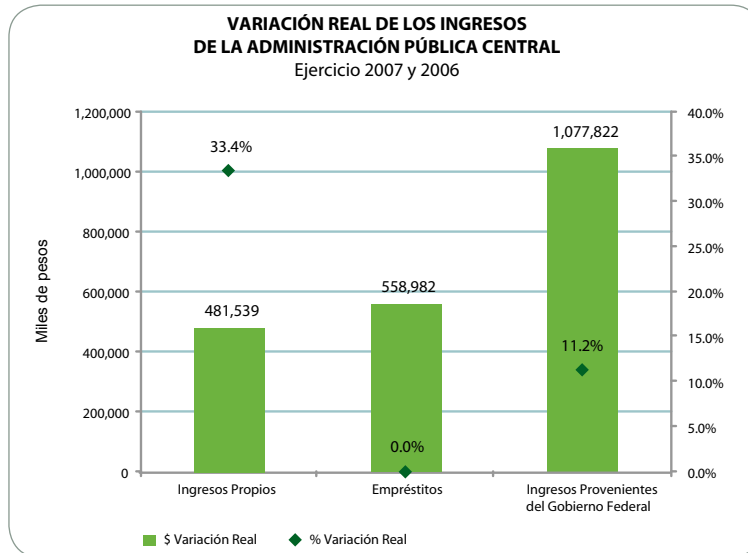


Gráfico 15

En cuanto a la evolución de la composición de los ingresos obtenidos por fuente general de recursos de la Administración Pública Central, en los años 2007 y 2006, en el gráfico 16 se puede apreciar que los ingresos propios avanzan en su nivel de participación al pasar del 13.0 al 14.6 por ciento⁸ del ingreso total.

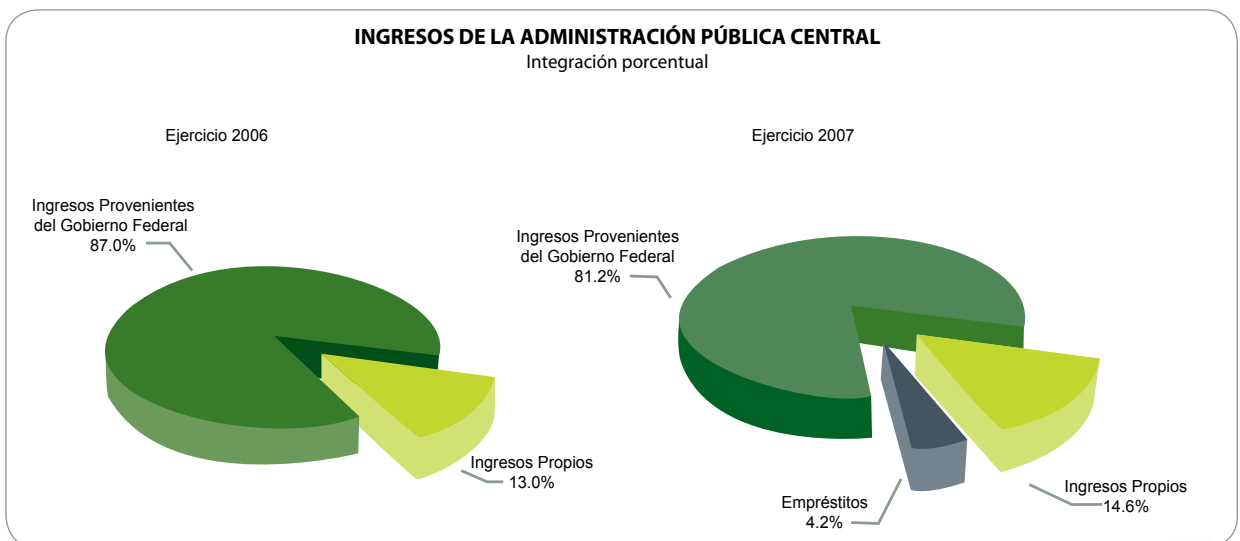


Gráfico 16

⁸ El comportamiento de los ingresos propios muestra una tendencia consistente de crecimiento y participación en los ingresos totales de la Administración Pública Central, 10.5 por ciento en el año 2003, 11.9 por ciento en el 2004, 11.8 por ciento en el año 2005 y 13.0 por ciento en 2006.

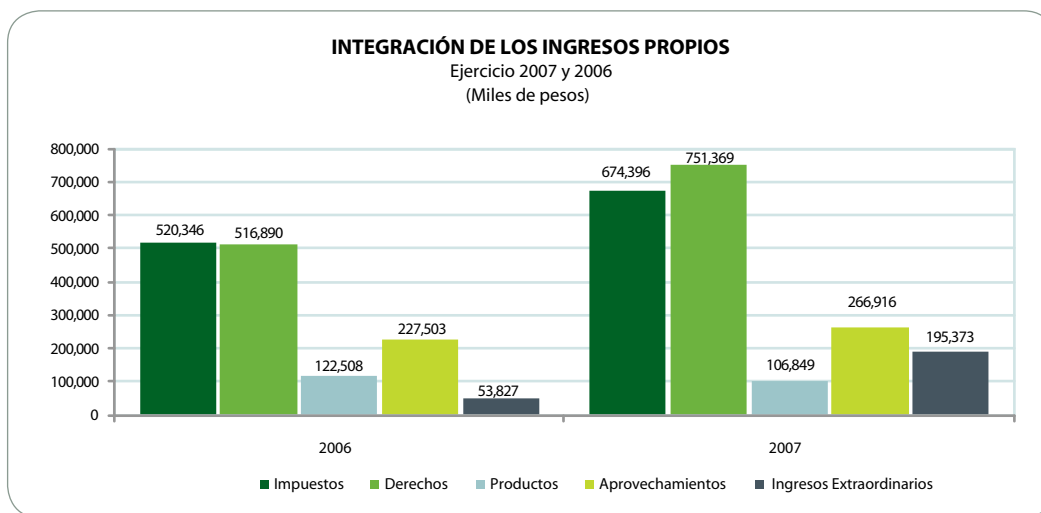


Gráfico 17

La variación de los ingresos propios en el año 2007, en comparación con el año anterior, muestra en su interior un mayor crecimiento real⁹ en los conceptos de: recaudación de Derechos con un 40.1 por ciento, equivalente a 234.5 millones de pesos corrientes (207.3 millones expresado en pesos de cierre del año 2006); en segundo término los Ingresos Extraordinarios con un 249.8 por ciento, equivalente a 141.5 millones de pesos corrientes (134.5 millones de pesos constantes a precios del año 2006). Por su parte, los ingresos por Productos muestran un decrecimiento real de 15.9 por ciento con relación al año 2006, lo que significa 15.7 millones de pesos nominales menos en el año 2007 respecto a 2006.

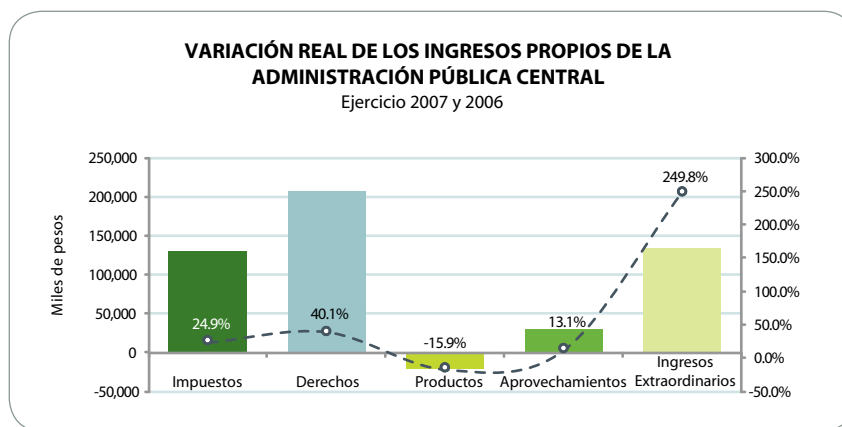


Gráfico 18

⁹ Ver cuadro de Ingresos de la Administración Pública Central en el apéndice estadístico de ingresos.

Como se puede observar en el gráfico 19, en los ingresos propios la recaudación de Derechos del año 2007, constituyó la contribución de mayor importancia, con una suma total de 751.4 millones de pesos, seguida de la suma por recaudación de Impuestos que aportaron 674.4 millones de pesos equivalentes al 37.7 y al 33.8 por ciento de los ingresos propios totales, respectivamente.

En el mismo gráfico 19, se puede apreciar que la participación de los Impuestos¹⁰ continúa reduciendo su contribución dentro del total de los ingresos propios, en contraste con el rubro de Derechos, donde de manera consistente año con año, se han obtenido niveles de recaudación más importantes¹¹. Cabe destacar que este comportamiento se determina específicamente en el concepto de cobro de derechos del Registro Público de la Propiedad y del Comercio.

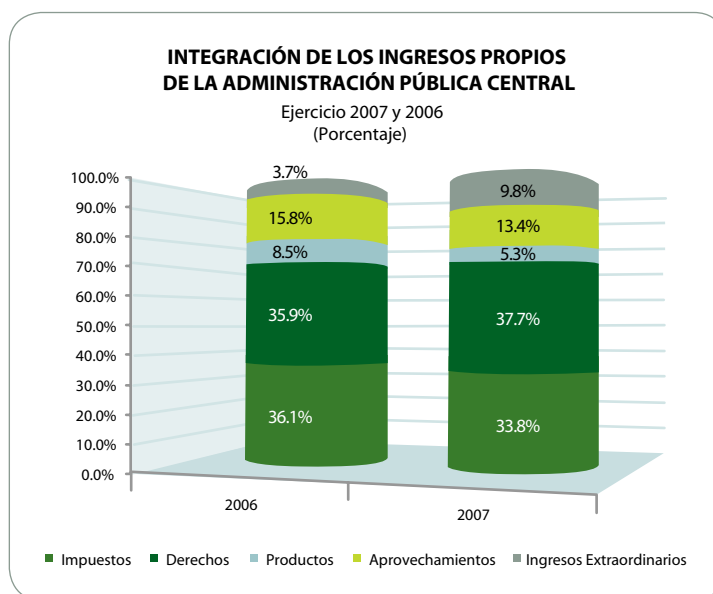


Gráfico 19

Las contribuciones por derechos del Registro Público de la Propiedad y del Comercio alcanzaron la suma de 268.3 millones de pesos en el año 2005; 370.9 millones de pesos en el año 2006 y 522.2 millones de pesos al cierre del año 2007.

Respecto a la recaudación del Impuesto al Hospedaje, en el año 2007 se obtuvieron 73.9 millones de pesos corrientes más que en el año 2006, que representan un 35.4 por ciento de crecimiento real respecto al año anterior. El comportamiento del Impuesto Sobre Nóminas en el año 2007, arroja ingresos nominales adicionales por 52.1 millones de pesos a los obtenidos en el año 2006, con lo que se determina un crecimiento real del ingreso por este tributo de 12.1 por ciento.

Cabe destacar que, como se puede observar en el gráfico 20, las cifras comparativas de recaudación trimestral de los Impuestos Sobre Nóminas y al Hospedaje describen un proceso de recuperación gradual en el año 2007, tomando como referentes los montos obtenidos en los trimestres de los años 2005 y 2006.

¹⁰ Ver cuadro de "Impuestos" en apéndice estadístico de ingresos.

¹¹ Ver cuadro de "Derechos" en apéndice estadístico de ingresos.

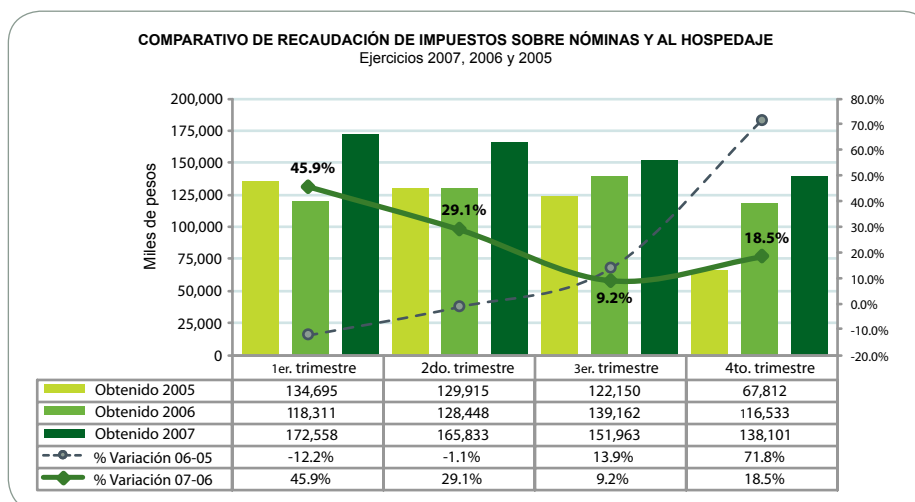


Gráfico 20

En el ejercicio fiscal 2007, se incorporaron nuevos impuestos locales: Sobre la Extracción de Material del Suelo y Subsuelo y el Cedular por la Enajenación de Bienes Inmuebles, que contribuyeron con 14.6 y 13.0 millones de pesos al resultado de la recaudación del año 2007, habiéndose alcanzado con estos montos niveles inferiores a los estimados en 48.0 y 18.2 millones de pesos, respectivamente.

30

I.3.2 INGRESOS PROVENIENTES DEL GOBIERNO FEDERAL

Al cierre del ejercicio fiscal 2007, se obtuvieron 11,101.8 millones de pesos provenientes del Gobierno Federal, en los que se define un crecimiento global de 1,480.1 millones de pesos respecto del ejercicio 2006, cifra que en términos reales representa la obtención de 1,077.8 millones de pesos adicionales, con lo que se ha continuado la tendencia de crecimiento real de los recursos de fuentes federales. En tal sentido, cabe destacar que en el año 2006 se obtuvo un crecimiento real de 897.8 millones de pesos respecto de 2005. La evolución en los principales rubros de Ingresos Provenientes del Gobierno Federal es la que se muestra en el cuadro siguiente:

INGRESOS PÚBLICOS PROVENIENTES DEL GOBIERNO FEDERAL						
Ejercicio 2007 comparativo con 2006						
(Miles de pesos)						
Concepto	2006	2007	Variación Nominal		Variación Real*	
			Importe	%	Importe	%
Ingresos por Coordinación	4,243,803	4,553,473	309,670	7.3%	144,664	3.4%
Fondo de Aportaciones Federales	4,494,334	4,743,612	249,278	5.5%	77,382	1.7%
Ingresos Extraordinarios**	883,547	1,804,722	921,175	104.3%	855,776	96.9%
Total	9,621,684	11,101,807	1,480,123	15.4%	1,077,822	11.2%

*Factor de deflatación 1.0376

Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

**Incluye el Fideicomiso para la Infraestructura de los Estados (FIES) y el Fondo para la Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas (FEIEF).

Cuadro 8

El crecimiento de los Ingresos Provenientes del Gobierno Federal, está compuesto principalmente por: conceptos extraordinarios que contribuyen con un 62.2 por ciento de crecimiento total de los ingresos federales, de los cuales 1,029.6 millones de pesos¹² se refieren a Aportaciones Especiales Federales. Por su parte los Ingresos por Coordinación contribuyeron con un crecimiento de 309.7 millones de pesos y el Fondo de Aportaciones Federales con 249.3 millones de pesos.

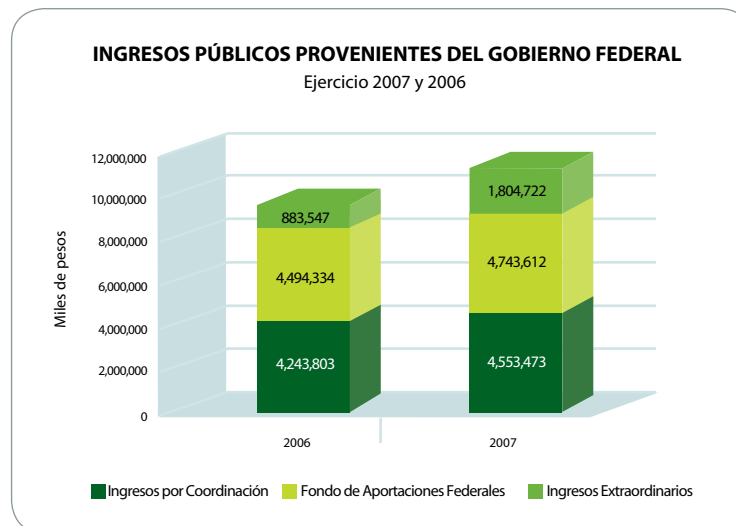


Gráfico 21

En cuanto al Fondo de Aportaciones Federales se aprecia la importancia del crecimiento en 273.0 millones de pesos en el Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal, monto que equivale a un crecimiento del 6.3 por ciento real respecto del año 2006. Por otro lado, debe señalarse la reducción de 185.0 millones de pesos en los ingresos obtenidos en el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas, reducción que representa un decremento real de 54.3 por ciento respecto del año anterior.

Ingresos por Coordinación

Los Ingresos por Coordinación ascendieron a 4,553.5 millones de pesos en el ejercicio 2007, reduciendo su contribución al ingreso total de la Administración Pública Central en aproximadamente 5.1 puntos porcentuales, al pasar de una participación del 38.4 por ciento en el año 2006 al 33.3 por ciento en el año 2007.

Al interior de la composición de los Ingresos por Coordinación se observan comportamientos en sentido positivo en la mayoría de los rubros¹³ respecto del año 2006.

En la composición de los Ingresos por Coordinación la suma de recursos del Fondo General de Participaciones continúa siendo el recurso de mayor importancia al contribuir con el 72.4 por ciento de dicho conjunto de ingresos. El comportamiento de los ingresos de dicho fondo rebasaron en 6.3 puntos porcentuales la meta esperada para el año, generando 195.0 millones de pesos adicionales a los estimados y 76.3 millones de pesos en comparación con el monto obtenido en el año 2006.

¹² Ver cuadro de "Ingresos Públicos Provenientes del Gobierno Federal" en el apéndice estadístico de ingresos.

¹³ Ver cuadro de "Ingresos por Coordinación" en apéndice estadístico de ingresos.

Existe un crecimiento destacado de los ingresos por Impuesto Sobre Tenencia o Uso de Vehículos, donde se obtuvieron 109.1 millones de pesos más que la cifra estimada para el ejercicio 2007 y 139.6 millones de pesos adicionales a los obtenidos en el año 2006.

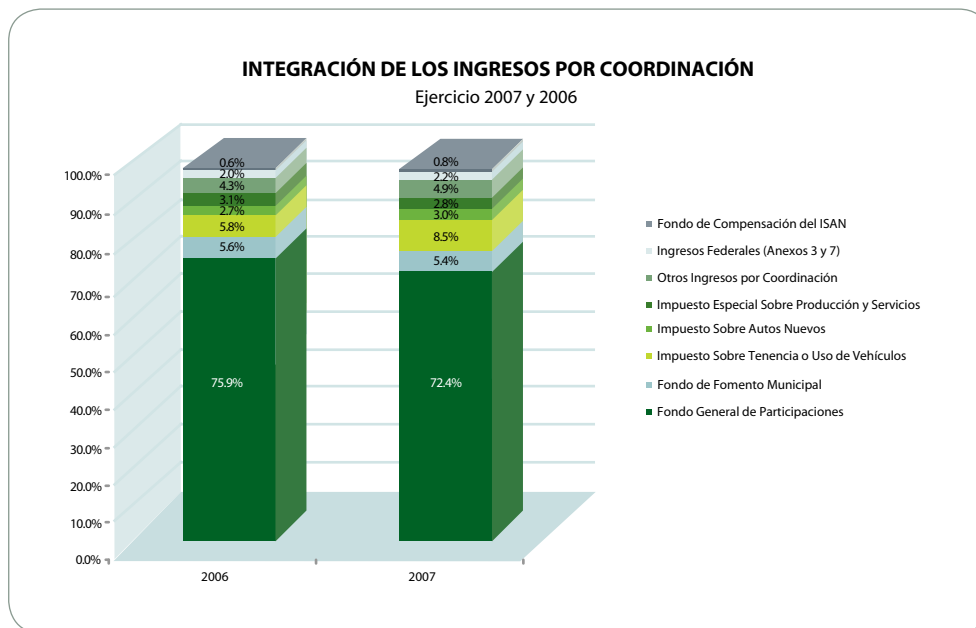


Gráfico 22

Es relevante mencionar que en la escala nacional (ver cuadro 5), con cifras al mes de diciembre de 2007, el Estado de Quintana Roo alcanzó en materia de ingresos por Impuesto Sobre Tenencia un crecimiento real superior en 48.4 puntos porcentuales respecto del porcentaje de crecimiento de 3.1 por ciento observado en el total de la Federación, con lo que mejoró su lugar relativo en la tabla general en cinco posiciones.

En una escala negativa, en la dimensión de cumplimiento con las metas estimadas para el año 2007, se encuentran los ingresos del Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios, que llegó al 89.8 por ciento de la meta. De suerte similar, los Ingresos Federales (Anexos 3 y 7), alcanzaron un nivel de cumplimiento de 96.7 por ciento (equivalente a 98.7 millones de pesos) con relación al monto estimado de 102.1 millones de pesos para el año 2007.

Ingresos por Fondo de Aportaciones Federales

Los Ingresos por Fondo de Aportaciones Federales constituyeron en el año 2007 la primera fuente de recursos en el flujo de ingresos de la Administración Pública Central con una suma de 4,743.6 millones de pesos que representa el 34.7 por ciento de los ingresos totales y el 42.6 por ciento de los Ingresos Provenientes del Gobierno Federal.

En el ejercicio 2007, los resultados obtenidos fueron superiores en 4.2 por ciento al monto estimado, alcanzándose ingresos adicionales por 189.5 millones de pesos en el conjunto de los fondos¹⁴.

Se puede observar que el Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal (FAEB), mantiene el mayor nivel de participación (61.9 por ciento), en el total de los recursos obtenidos en este rubro. Este fondo muestra un crecimiento real de 6.3 por ciento respecto del año 2006, aportando un total de 2,933.9 millones de pesos.

El resto de los fondos que conforman la mezcla de este conjunto de recursos federales muestra niveles de cumplimiento superiores, con relación a las cifras estimadas en la Ley de Ingresos del año 2007, en tasas promedio del 4 al 8 por ciento, a excepción del Fondo de Aportaciones Múltiples y el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas, las cuales alcanzaron niveles de cumplimiento a lo estimado de 96.3 y 79.4 por ciento, respectivamente.

En términos comparativos con los ingresos obtenidos por Fondo de Aportaciones Federales en el año 2006, al cierre del ejercicio 2007 se puede apreciar un crecimiento discreto de 1.7 por ciento real, equivalente a ingresos adicionales nominales de 249.3 millones de pesos que representan el 16.8 por ciento de los 1,480.1 millones de pesos que conforman el aumento de los ingresos federales totales para el Estado.

Cabe señalar la reducción significativa de los ingresos del anteriormente denominado, hasta el año 2006, Programa de Apoyo para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas, considerado ingreso extraordinario y que para el año 2007 se clasificó dentro del Ramo 33, como Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas. En esta fuente de recursos para el Estado se aprecia una disminución de 184.9 millones de pesos, al pasar de 351.7 millones de pesos en el año 2006 a 166.8 millones de pesos en el año 2007, con lo que se determina un decremento real de 54.3 por ciento de este tipo de recurso.

Al tomar en cuenta los indicadores del ingreso distribuido por el Gobierno Federal a los Estados (ver cuadro 5), se puede observar (con cifras a diciembre de 2007) que en tanto en Quintana Roo se aprecia un crecimiento real de los ingresos por Fondo de Aportaciones Federales de 1.8 por ciento, a nivel nacional el índice de crecimiento es de 0.3 por ciento; destacando en las variaciones favorables para el Estado respecto del índice nacional en el Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal, 4.5 puntos porcentuales; y en el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios, 4.3 puntos porcentuales. Con índice desfavorable para el Estado en el comparativo de crecimiento respecto al índice nacional, se encuentra el Fondo de Aportaciones Múltiples con menos 11.5 puntos porcentuales y el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas con menos 14.2 puntos porcentuales.

¹⁴ Ver cuadro de "Ingresos por Fondo de Aportaciones Federales" en el apéndice estadístico de ingresos.

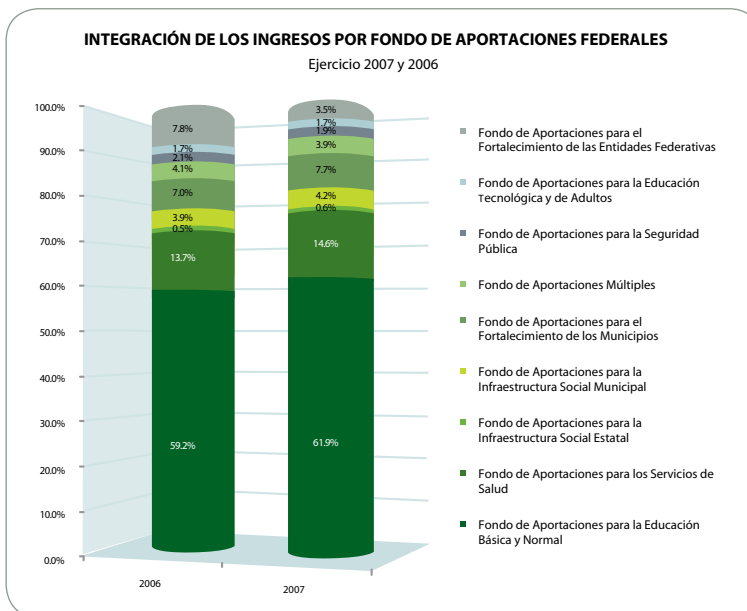


Gráfico 23

Ingresos Extraordinarios

El monto de los Ingresos Extraordinarios del ejercicio 2007 alcanzó los 2,580.1 millones de pesos, que equivalen al 18.9 por ciento de los ingresos totales obtenidos en la ejecución de la Ley de Ingresos del año 2007; el 129.3 por ciento en comparación con los Ingresos Propios y el 23.2 por ciento del total de los Ingresos Provenientes del Gobierno Federal; de aquí el significado de su importancia.

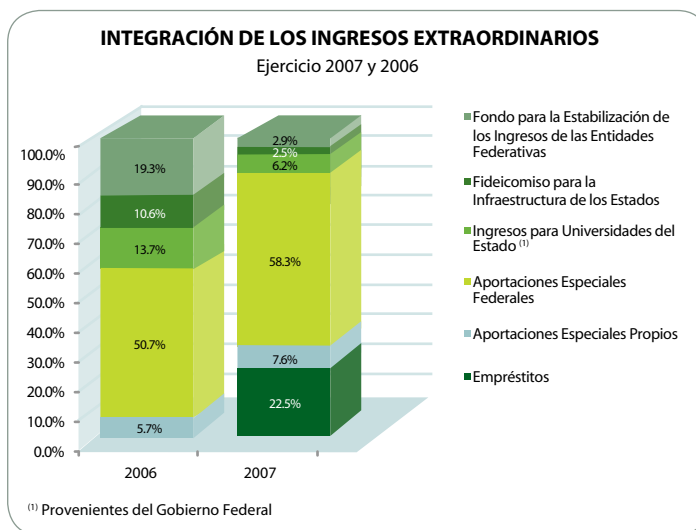


Gráfico 24

Los resultados generados en el año superaron la expectativa definida en 1,097.7 millones de pesos, esto es 1.7 veces más que el monto esperado para el ejercicio 2007.

En términos reales los recursos obtenidos por este concepto en el año 2007 fueron superiores en un 165.3 por ciento respecto del año 2006.

Los Ingresos Extraordinarios incluyen 195.4 millones de pesos de origen estatal, 580.0 millones de empréstitos y 1,804.7 millones de pesos de orden federal. De estos últimos, los montos de mayor significado relativo del total obtenido en el ejercicio provienen en un 58.3 por ciento de Aportaciones Especiales Federales con 1,504.4 millones de pesos, cifra 3.2 veces mayor que la obtenida el año 2006 (474.8 millones de pesos). Cabe hacer notar, que en el año 2006 se obtuvieron ingresos clasificados en el rubro de "Ingresos Extraordinarios" del denominado Programa de Apoyo para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (PAFEF) por un monto de 351.7 millones de pesos que representaron el 26.7 por ciento de los ingresos extraordinarios de ese año.

Por otra parte, es conveniente señalar el crecimiento real de 21.4 por ciento en el año 2007 de los Ingresos para Universidades del Estado, que contribuyó con un total de 161.4 millones de pesos al cierre del ejercicio. Asimismo, debe comentarse que otros rubros de ingresos extraordinarios tales como el Fondo de Infraestructura de los Estados (FIES) y el Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas (FEIEF) muestran al cierre del ejercicio 2007, reducciones reales en el monto de recursos canalizados al Estado en 37.7 y 60.3 por ciento, respectivamente. Cabe mencionar que con relación a los ingresos del FIES y FEIEF, no se incluyó en la Ley de Ingresos del año 2007 algún monto estimado.

I.3.3 CRECIMIENTO ANUAL DE LOS INGRESOS PÚBLICOS

CRECIMIENTO ANUAL DE LOS INGRESOS PÚBLICOS									
Ejercicios de 1999 a 2007									
(Miles de pesos)									
Concepto	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
En pesos corrientes	3,866,666	4,803,208	5,645,463	5,941,654	7,262,616	8,320,066	9,471,988	11,062,758	13,676,710
Variación nominal		936,542	842,255	296,191	1,320,962	1,057,450	1,151,922	1,590,770	2,613,952
En pesos constantes del año 1999*	3,866,666	4,408,635	4,963,044	4,941,495	5,809,163	6,326,565	6,969,822	7,823,733	9,321,640
Crecimiento real anual %		14.0%	12.6%	-0.4%	17.6%	8.9%	10.2%	12.3%	19.1%
Crecimiento real anual \$		541,969	554,409	-21,549	867,668	517,402	643,257	853,911	1,497,907
Deflactor aplicado	1	1.0895	1.1375	1.2024	1.2502	1.3151	1.3590	1.4140	1.4672

*Se obtiene deflactando los valores corrientes de cada ejercicio, con el factor de inflación acumulado (deflactor anual) correspondiente.

Cuadro 9

La estadística de los ingresos públicos en el período 1999-2007 muestra un desarrollo positivo. Las cifras del comportamiento anual de la Ley de Ingresos ejecutada, revelan que, con excepción de la baja observada en el año 2002, respecto de 2001, se han generado crecimientos anuales en términos reales (por encima de la inflación)¹⁵, siendo el crecimiento real del año 2007 el de mayor magnitud en los últimos nueve años.

¹⁵ Calculado descontando a los importes nominales del ingreso anual el factor de inflación según el Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) del mes de diciembre de los años de 1999 a 2007, publicados por el Banco de México.

A pesos constantes del año 1999, el crecimiento del año 2007 es 1.4 veces superior al promedio de los cuatro años anteriores y 6.8 puntos superior a la observada en el año 2006. Cabe considerar que el crecimiento real de los ingresos habría sido de 14.1 por ciento, con un monto de ingresos netos (sin incluir empréstitos), valuados en pesos de 1999 por 8,926.3 millones de pesos. Lo anterior, reitera la tendencia que pone de manifiesto el crecimiento acelerado de la base de financiamiento de la gestión gubernamental del Estado.

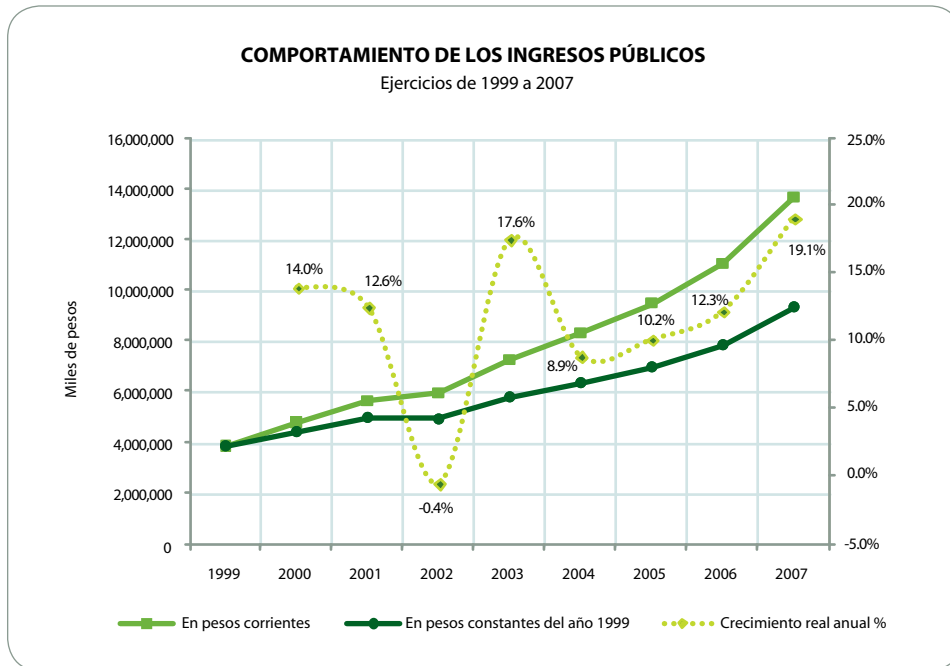


Gráfico 25

1.4

GASTO PÚBLICO



Siguiendo el método implantado en el ejercicio 2006, el gasto público presupuestal correspondiente a la Administración Pública Central en el ejercicio fiscal 2007, se realizó con un enfoque a resultados, con lo cual se busca privilegiar el propósito del gasto, como base de asignación presupuestal, al tiempo de permitir mayores y mejores opciones de control, seguimiento y rendición de cuentas. Siendo el año 2007 el segundo ejercicio en el que se aplican las modificaciones incorporadas a la clave presupuestal, los registros contables y presupuestarios permiten presentar información comparativa en algunas dimensiones de análisis del gasto público del Estado, tales como la funcional y programática.

I.4.1 EL GASTO PÚBLICO Y SU FINANCIAMIENTO EN EL AÑO 2007

El gasto público presupuestal de la Administración Pública Central, en el ejercicio fiscal 2007, alcanzó la cifra de 13,277.1 millones de pesos, monto que al ser disminuido de la suma de ingresos obtenidos por la ejecución de la Ley de Ingresos del mismo ejercicio arroja un superávit presupuestal de 399.7 millones de pesos.

38

Para el financiamiento del gasto público del año 2007, se emplearon los recursos derivados de la ejecución de la Ley de Ingresos del año (por un monto de 13,676.7 millones de pesos), se sumaron las ampliaciones líquidas presupuestarias realizadas por los saldos de recursos provenientes de fondos y convenios celebrados con la Federación, y que con fundamento en la normatividad correspondiente¹⁶, se autorizó su ejecución más allá del límite del cierre del ejercicio fiscal en que fueron generados o recibidos por el Gobierno del Estado.

El monto de los saldos financieros que fueron objeto de ampliación líquida en el ejercicio 2007, a los que se hace referencia en el párrafo anterior, registrados en la contabilidad al 31 de diciembre de 2006, ascendía a 544.7 millones de pesos.

Por otro lado, se debe señalar que al término del año 2007, los registros contables (financieros) muestran saldos por 940.3¹⁷ millones de pesos, susceptibles de ser ejercidos en el año 2008.

Con base en las cifras por los conceptos señalados en los párrafos anteriores se determina, en el siguiente cuadro, el monto de financiamiento del gasto ejercido en el año 2007, por la cantidad neta de 13,277.1 millones de pesos.

¹⁶ Reglas de operación para el ejercicio del FIES, FEIEF, Programa Peso Local por Peso de Fondo Federal y FAFEF 2007.

¹⁷ Ver integración en las notas incluidas en el capítulo de Estados Financieros y Presupuestarios Básicos/Los saldos corresponden principalmente a recursos de programas y fondos de origen federal tales como FAFEF, FIES y otros orientados al financiamiento de la Inversión Pública.

RESULTADO PRESUPUESTAL Ejercicio 2007 (Miles de pesos)		
Fuentes de Financiamiento del Gasto Público 2007	Ingreso Presupuestal	Resultado Presupuestal
Ejecución de la Ley de Ingresos		13,676,710
Recursos estimados	11,538,381	
Recursos adicionales	2,138,329	
Gasto Público del año 2007	Gasto Presupuestal	
Presupuesto ejercido		13,277,058
Asignación original	11,538,381	
Ampliaciones líquidas	1,738,677	
Superávit presupuestal		399,652

Cuadro 10

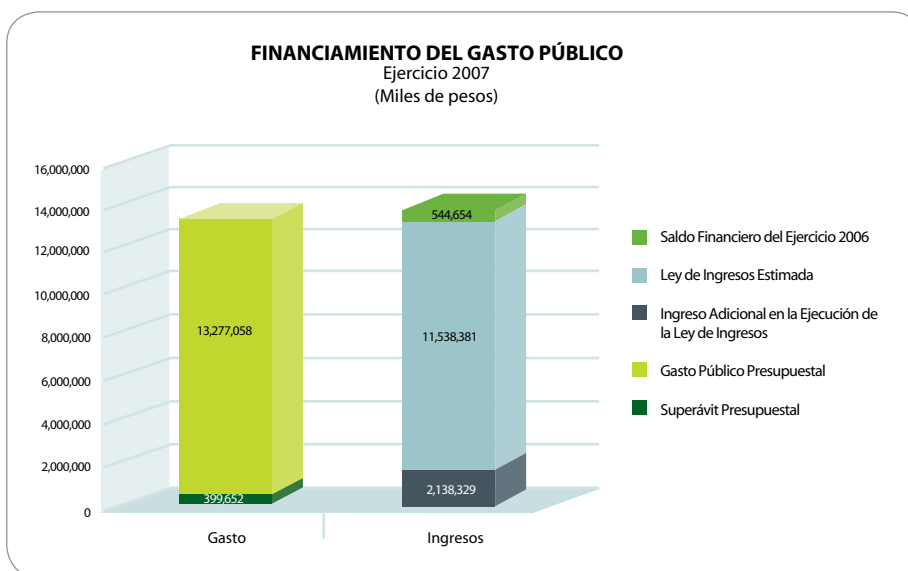


Gráfico 26

I.4.2 PRESUPUESTO AUTORIZADO Y EJERCIDO

El Honorable Congreso del Estado de Quintana Roo autorizó el Presupuesto de Egresos del año 2007, por un monto de 11,538.4 millones de pesos distribuidos como se resume en el cuadro 11.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO AUTORIZADO ¹⁸		
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)		
Concepto	Autorizado	Integración
Poderes	9,718,222	84.2%
Legislativo	256,892	2.2%
Judicial	224,319	1.9%
Ejecutivo	9,237,011	80.1%
Administración Pública Central	4,304,396	37.2%
Dependencias del Ejecutivo/Órganos Desconcentrados	1,927,713	16.6%
Ramos Generales	2,376,683	20.6%
Bienes Muebles e Inmuebles	30,000	0.3%
Inversión Pública del Estado	626,652	5.4%
Deuda Pública	1,568,000	13.6%
Fondo de Reserva	152,031	1.3%
Administración Pública Paraestatal	4,932,615	42.9%
Organismos Descentralizados	4,736,879	41.2%
Fideicomisos Públicos	195,736	1.7%
Organismos Autónomos	178,317	1.6%
Instituto Electoral de Quintana Roo	115,280	1.0%
Comisión de Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo	25,906	0.2%
Tribunal Electoral de Quintana Roo	17,500	0.2%
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Quintana Roo	19,631	0.2%
Municipios del Estado	1,641,842	14.2%
Total	11,538,381	100.0%

40

Cuadro 11

Al cierre del año 2007, el Presupuesto de Egresos muestra en su conjunto un ejercicio mayor al autorizado de 15.1 por ciento, equivalente a 1,738.7 millones de pesos.

PRESUPUESTO AUTORIZADO Y EJERCIDO	
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)	
Presupuesto	Importe
Autorizado	11,538,381
Ejercido	13,277,058
Variación nominal	1,738,677
Variación %	15.1%

Cuadro 12

Las cifras que integran los resultados generales del ejercicio presupuestal, se presentan y analizan a continuación de acuerdo con la organización general del gasto público por su distribución asignada en el Decreto del Presupuesto de Egresos autorizado para el ejercicio fiscal 2007; y en su distribución presupuestaria programable y no programable, analizadas en sus dimensiones administrativa, funcional y económica.

¹⁸ En el apéndice estadístico del gasto público se encuentra la integración analítica del presupuesto autorizado y ejercido por clasificación administrativa como se señala en el Decreto del Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2007.

El análisis del ejercicio presupuestal en su dimensión administrativa, ubica a las entidades de la Administración Pública a las que se asignó un presupuesto; la funcional, relaciona el gasto con las principales actividades que realiza el sector público en cumplimiento de sus responsabilidades legales y de los programas derivados del Plan Estatal de Desarrollo 2005-2011; y la económica, permite identificar cada renglón de gasto según su naturaleza, corriente o de capital.

Con el objeto de proporcionar una visión más amplia sobre la relación entre el objeto y destino del gasto, se presenta en el cuerpo de los resultados generales y en el apéndice estadístico del gasto público, información analítica de la distribución territorial y regional del gasto de Inversión Pública.

I.4.3 RESULTADO DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL POR SU DISTRIBUCIÓN AUTORIZADA

Según el presupuesto autorizado 2007, se observó un ejercicio superior en 1,738.7 millones de pesos tal y como se detalla en el cuadro 13.

41

En términos de su participación relativa en el gasto total, los Poderes Ejecutivo y Legislativo no mostraron variaciones significativas entre los porcentajes del gasto autorizado y el ejercido del año 2007, en tanto que para el caso del Poder Judicial se observa una leve variación (equivalente a 5.1 millones de pesos) al pasar de 1.9 al 1.7 por ciento de participación en el presupuesto autorizado y ejercido, respectivamente; con relación a los Organismos Autónomos, las cifras al cierre del ejercicio del presupuesto arrojan una variación de 15.0 por ciento sobre el monto autorizado y una reducción en su participación del gasto total de 0.1 puntos porcentuales respecto del índice original de 1.6 por ciento; la participación de los Municipios del Estado se incrementó en 0.3 puntos porcentuales.

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO AUTORIZADO - EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA					
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)					
Concepto	Autorizado	Ejercido	Variación Nominal		
			Importe	%	Integración
Poderes	9,718,222	11,139,397	1,421,175	14.6%	82.0%
Legislativo	256,892	301,787	44,895	17.5%	2.6%
H. Congreso del Estado	194,706	231,444	36,738	18.9%	2.1%
Auditoría Superior del Estado	62,186	70,343	8,157	13.1%	0.5%
Judicial	224,319	229,449	5,130	2.3%	0.3%
Ejecutivo	9,237,011	10,608,161	1,371,150	14.8%	79.1%
Administración Pública Central	4,304,396	4,873,381	568,985	13.2%	32.8%
Dependencias del Ejecutivo/Órganos Desconcentrados	1,927,713	2,776,838	849,125	44.0%	49.0%
Ramos Generales	2,376,683	2,096,543	-280,140	-11.8%	-16.2%
Bienes Muebles e Inmuebles	30,000	71,848	41,848	139.5%	2.4%
Inversión Pública del Estado	626,652	1,612,504	985,852	157.3%	56.7%
Deuda Pública	1,568,000	278,691	-1,289,309	-82.2%	-74.2%
Fondo de Reserva	152,031	133,500	-18,531	-12.2%	-1.1%
Administración Pública Paraestatal	4,932,615	5,734,780	802,165	16.3%	46.3%
Organismos Descentralizados	4,736,879	5,485,171	748,292	15.8%	43.2%
Fideicomisos Públicos	195,736	249,609	53,873	27.5%	3.1%
Organismos Autónomos	178,317	205,058	26,741	15.0%	1.5%
Instituto Electoral de Quintana Roo	115,280	140,331	25,051	21.7%	1.4%
Comisión de Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo	25,906	25,837	-69	-0.3%	0.0%
Tribunal Electoral de Quintana Roo	17,500	19,259	1,759	10.1%	0.1%
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Quintana Roo	19,631	19,631	0	0.0%	0.0%
Municipios del Estado	1,641,842	1,932,603	290,761	17.7%	16.5%
Total	11,538,381	13,277,058	1,738,677	15.1%	100.0%

Se modificó la participación de la Administración Pública Central en 0.5 puntos porcentuales al pasar del 37.2 al 36.7 por ciento del presupuesto autorizado y ejercido, respectivamente. Dicha variación se ubica primordialmente en el gasto de las dependencias del Ejecutivo y en el ramo general de Inversión Pública del Estado, que mostraron variaciones en su participación en 4.4 y 6.7 puntos porcentuales, respectivamente.

Es importante destacar el nivel de crecimiento alcanzado en el ramo general de Inversión Pública con una tasa de 157.3 por ciento sobre el monto autorizado. Dicha diferencia contribuye con 985.9 millones de pesos a la suma neta total de 1,738.7 millones de pesos de la variación entre el presupuesto de egresos ejercido y autorizado del año 2007.

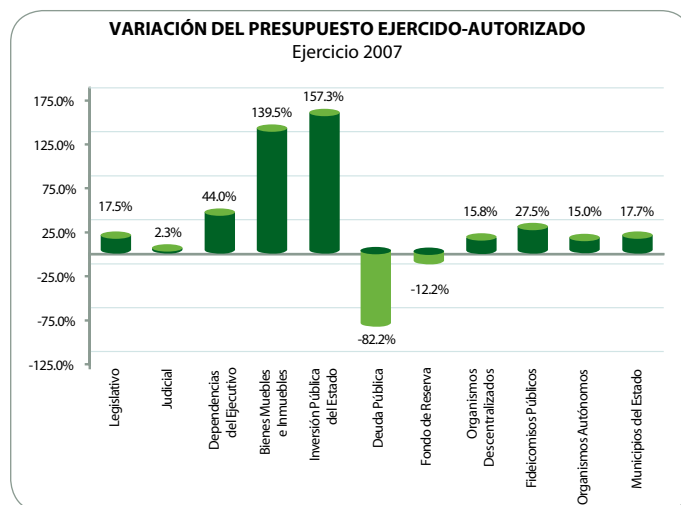


Gráfico 27

Por su parte, el índice de participación del ramo de Deuda Pública en el gasto total autorizado del presupuesto de egresos del año 2007 representa un 13.6 por ciento. Esta cifra se redujo sensiblemente en el ejercicio del gasto, al nivel de 2.1 por ciento, esto es, un 82.2 por ciento menos que el cálculo original, en virtud de haberse modificado la estrategia de negociación de la deuda pública directa y la previsión de liquidación y recontractación como se comenta en el apartado de ingresos y se describe en la sección de resultados de la deuda pública.

Respecto del presupuesto de gasto público autorizado a los Organismos Descentralizados de la Administración Pública Paraestatal, éste se amplió en 15.8 puntos porcentuales equivalente a 748.3 millones de pesos, en los que se incluyen las ampliaciones por 447.6 millones de pesos a organismos de educación, cultura y deporte y 205.9 millones a organismos de salud y asistencia social; ampliaciones derivadas esencialmente de los ingresos federales adicionales, en su mayoría de fondos de aportaciones etiquetados, y otros extraordinarios tales como el destinado a universidades del Estado.

Cabe destacar que como puede observarse en las cifras de ingresos provenientes de fuentes del Gobierno Federal, se incrementaron los ingresos por la vía de convenios con entidades federales, lo que derivó en algunos casos, en la asignación de una mayor cantidad de recursos propios no etiquetados, para fondear el incremento del presupuesto ampliado, con motivo de dichos convenios federales. Así mismo, se realizaron transferencias a los ramos específicos del Poder Ejecutivo, de acuerdo con lo previsto dentro del ramo general del Fondo de Reserva.

I.4.4 RESULTADOS DEL GASTO PRESUPUESTARIO

En el año 2007, el gasto total presupuestario ascendió a 13,277.1 millones de pesos que incluye un gasto primario por 13,035.1 millones de pesos, equivalente al 98.2 por ciento del gasto total, cifra superior en 30.4 por ciento al monto autorizado, en virtud de un gasto del servicio de la deuda pública menor al autorizado en 1,301.4 millones de pesos, derivado de la negociación de la deuda pública directa, como mejor opción a su liquidación-recontratación originalmente prevista.

ESTADO DEL GASTO PRESUPUESTARIO AUTORIZADO-EJERCIDO EN SU DISTRIBUCIÓN PROGRAMABLE						
Ejercicio 2007						
(Miles de pesos)						
Concepto	Autorizado	Integración	Ejercido	Integración	Variación Nominal	
					Importe	%
Total	11,538,381	100.0%	13,277,058	100.0%	1,738,677	15.1%
Gasto Primario	9,994,979	86.6%	13,035,059	98.2%	3,040,080	30.4%
Programable	8,328,539	72.2%	11,065,764	83.3%	2,737,225	32.9%
No Programable	3,209,842	27.8%	2,211,294	16.7%	-998,548	-31.1%
Participaciones a Municipios	1,641,842	14.2%	1,932,603	14.6%	290,761	17.7%
ADEFAS	24,598	0.2%	36,692	0.3%	12,094	49.2%
Servicio de la Deuda Pública	1,543,402	13.4%	241,999	1.8%	-1,301,403	-84.3%

Cuadro 14

El gasto primario del ejercicio se canalizó en un 83.3 por ciento a la realización de programas de gobierno, donde se realizó un gasto programable de 11,065.8 millones de pesos. La diferencia, 1,969.3 millones de pesos, fueron destinados al pago de participaciones a los municipios del Estado y Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS), en una porción equivalente al 14.9 por ciento del gasto total del ejercicio 2007.

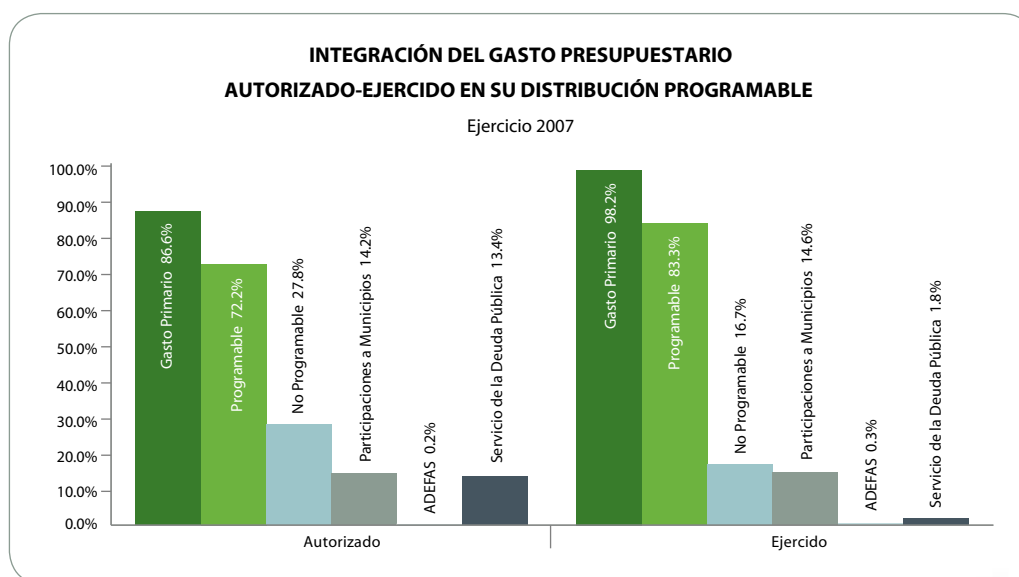


Gráfico 28

Con base en las cifras del cuadro 15, comparativamente con el ejercicio 2006 el gasto primario del año 2007 muestra un crecimiento real de 17.6 por ciento. En este ejercicio, se destinaron al gasto programable 2,099.7 millones de pesos más que el año anterior, equivalente al 23.4 por ciento adicional al recurso canalizado a los programas operativos de las instituciones gubernamentales en el año 2006. El costo del servicio de la deuda en el año 2007, muestra un crecimiento real de 99.5 por ciento, crecimiento que obedece a la realización de amortizaciones previstas en los créditos contratados al concluir los períodos de gracia vigentes en el año 2006, y cuyo vencimiento programado se realizó en el año 2007, como se describe en el apartado de resultados de la Deuda Pública.

ESTADO DEL GASTO PRESUPUESTARIO EJERCIDO EN SU DISTRIBUCIÓN PROGRAMABLE								
Ejercicio 2007 comparativo con 2006								
(Miles de pesos)								
Concepto	2006		2007		Variación Nominal		Variación Real*	
	Ejercido	Integración	Ejercido	Integración	Importe	%	Importe	%
Total	10,798,787	100.0%	13,277,058	100.0%	2,478,271	22.9%	1,997,144	18.5%
Gasto Primario	10,681,890	98.9%	13,035,059	98.2%	2,353,169	22.0%	1,880,811	17.6%
Programable	8,966,093	83.0%	11,065,764	83.3%	2,099,671	23.4%	1,698,676	18.9%
No Programable	1,832,694	17.0%	2,211,294	16.7%	378,600	20.7%	298,468	16.3%
Participaciones a Municipios	1,712,504	15.9%	1,932,603	14.6%	220,099	12.9%	150,066	8.8%
ADEFAS	3,293	0.0%	36,692	0.3%	33,399	1,014.2%	32,069	973.9%
Servicio de la Deuda Pública	116,897	1.1%	241,999	1.8%	125,102	107.0%	116,333	99.5%

* Factor de deflatación 1.0376

Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

Cuadro 15

Por otra parte, las participaciones a municipios desarrollaron un crecimiento real de 8.8 por ciento en el año 2007 con relación al 2006.

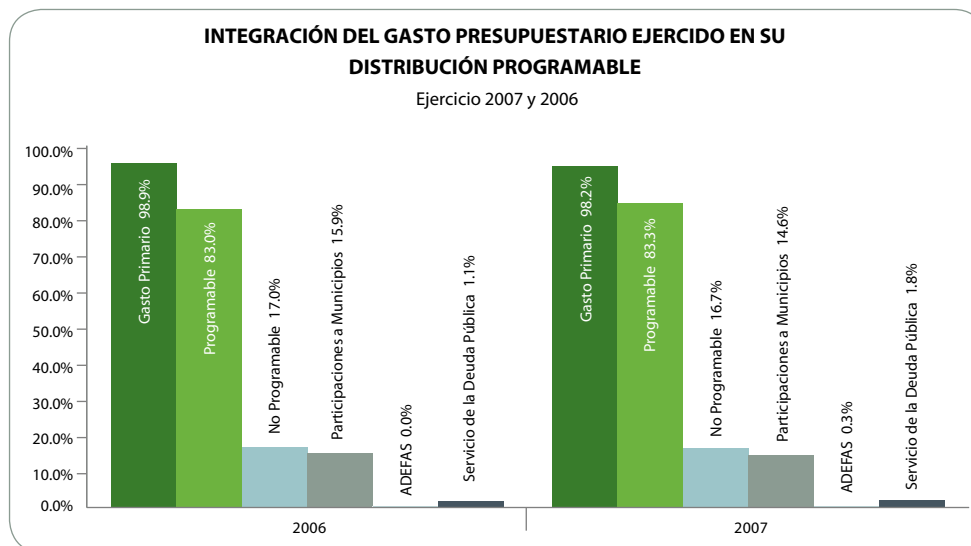


Gráfico 29

I.4.4.1 CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA DEL GASTO

Por su clasificación administrativa, el presupuesto de egresos autorizado en ramos específicos fue modificado con la transferencia de los recursos autorizados en los ramos generales de acuerdo con los Programas de Inversión del ejercicio 2007, de lo que deriva la distribución y resultado del ejercicio del gasto como se muestra a continuación¹⁹:

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO MODIFICADO- EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA							
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)							
Concepto	Autorizado	Reasignado* (Recursos de Ramos Generales)		Ejercido	Variación Nominal Ejercido Vs. Modificado		
		Ampliaciones y (Reducciones) Líquidas	Modificado		Importe	%	Integración
Poderes	9,718,222	1,039,794	10,758,016	11,139,397	381,381	3.5%	54.6%
Legislativo	256,892	0	256,892	301,787	44,895	17.5%	6.5%
H. Congreso del Estado	194,706	0	194,706	231,444	36,738	18.9%	5.3%
Auditoría Superior del Estado	62,186	0	62,186	70,343	8,157	13.1%	1.2%
Judicial	224,319	0	224,319	229,449	5,130	2.3%	0.7%
Ejecutivo	9,237,011	1,039,794	10,276,805	10,608,161	331,356	3.2%	47.4%
Administración Pública Central	4,304,396	466,584	4,770,980	4,300,172	-470,808	-9.9%	-67.4%
Dependencias del Ejecutivo/Órganos Desconcentrados	1,927,713	1,281,334	3,209,047	4,058,173	849,126	26.5%	121.5%
Ramos Generales	2,376,683	-814,750	1,561,933	241,999	-1,319,934	-84.5%	-188.9%
Bienes Muebles e Inmuebles	30,000	-30,000	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversión Pública del Estado	626,652	-626,652	0	0	0	0.0%	0.0%
Deuda Pública	1,568,000	-24,598	1,543,402	241,999	-1,301,403	-84.3%	-186.2%
Fondo de Reserva	152,031	-133,500	18,531	0	-18,531	-100.0%	-2.7%
Administración Pública Paraestatal	4,932,615	573,210	5,505,825	6,307,989	802,164	14.6%	114.8%
Organismos Descentralizados	4,736,879	571,434	5,308,313	6,056,604	748,291	14.1%	107.1%
Fideicomisos Públicos	195,736	0	195,736	249,609	53,873	27.5%	7.7%
Empresas de Participación Estatal Mayoritaria	0	1,776	1,776	1,776	0	0.0%	0.0%
Administración Portuaria Integral	0	1,776	1,776	1,776	0	0.0%	0.0%
Organismos Autónomos	178,317	0	178,317	205,058	26,741	15.0%	3.8%
Instituto Electoral de Quintana Roo	115,280	0	115,280	140,331	25,051	21.7%	3.6%
Comisión de Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo	25,906	0	25,906	25,837	-69	-0.3%	0.0%
Tribunal Electoral de Quintana Roo	17,500	0	17,500	19,259	1,759	10.1%	0.2%
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Quintana Roo	19,631	0	19,631	19,631	0	0.0%	0.0%
Municipios del Estado	1,641,842	0	1,641,842	1,932,603	290,761	17.7%	41.6%
Total	11,538,381	1,039,794	12,578,175	13,277,058	698,883	5.6%	100.0%

*Asignación de recursos autorizados en ramos generales de Bienes Muebles e Inmuebles, Inversión Pública del Estado, Fondo de Reserva y ADEFAS por: 814,750 miles de pesos.

El presupuesto del capítulo 5000, Bienes Muebles e Inmuebles se modificó mediante ampliaciones líquidas por: 31,194 miles de pesos.

El presupuesto del capítulo 6000, Inversión Pública del Estado se modificó mediante ampliaciones líquidas por: 973,853 miles de pesos.

El presupuesto de Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) se modificó mediante ampliaciones líquidas por: 12,094 miles de pesos.

El presupuesto del Fondo de Reserva se modificó mediante reducciones líquidas por: -28,830 miles de pesos.

Durante el ejercicio se realizaron ampliaciones en capítulos de gasto de operación y transferencias por: 51,483 miles de pesos.

De lo anterior, se determina la modificación al presupuesto autorizado por: 1,039,794 miles de pesos, con los que se integra el presupuesto modificado de 12,578,175 miles de pesos.

Cuadro 16

Las variaciones de mayor importancia relativa, respecto del presupuesto modificado (por la asignación de los recursos de los ramos generales, según la entidad ejecutora responsable del gasto), en clasificación administrativa, se ubican en: el conjunto de Dependencias y Órganos Desconcentrados de la Administración Pública Central con un 26.5 por ciento y en los Organismos Descentralizados del Poder Ejecutivo con un 14.1 por ciento. Asimismo, cabe señalar que la variación negativa de la Administración Pública Central está influida por el menor gasto realizado (84.3 por ciento por abajo del límite autorizado) en el ramo de Deuda Pública.

¹⁹ Ver detalle en el apéndice estadístico de gasto público en los cuadros analíticos del gasto en clasificación administrativa.

La variación del gasto ejercido con respecto al modificado de los Organismos Descentralizados asciende al 14.1 por ciento, equivalente a 748.3 millones de pesos, de los cuales 653.5 millones de pesos fueron ampliaciones líquidas a entidades educativas, de salud y asistencia social. Asimismo, se realizaron algunas reducciones líquidas en diversos organismos por un monto total de 5.6 millones de pesos.

Como se detalla en los cuadros de análisis del gasto en clasificación administrativa contenidos en el apéndice estadístico de gasto público, las principales variaciones observadas en las dependencias de la Administración Pública Central se ubican en rubros de gasto autorizado a la Secretaría de Hacienda y a la Oficialía Mayor.

El ejercicio del gasto en la Secretaría de Hacienda se deriva de la realización de proyectos dirigidos al fortalecimiento de la capacidad de recaudación del Estado y a la ejecución de programas especiales de recaudación, entre los que se cuentan la modernización de las Oficinas Recaudadoras en todos los municipios del Estado, la ejecución del programa de emplacamiento y premios a los contribuyentes por el pago oportuno de tenencias, así como en la instrumentación de estímulos fiscales para la actualización de registros del Registro Público de la Propiedad y del Comercio, y de los Servicios Catastrales²⁰. Asimismo, a través de la Secretaría de Hacienda se realizaron donativos para la construcción e instalación del Centro de Rehabilitación Integral de Quintana Roo (CRIQ) y Centro de Rehabilitación Integral Teletón (CRIT).

Respecto a la Oficialía Mayor, el gasto principalmente se ubica en el capítulo de Servicios Generales y en gastos destinados a apoyos y subsidios sociales, entre los que se cuenta el efecto del gasto extraordinario derivado de la atención preventiva, de emergencias y ayudas a la población relacionados con el Huracán Dean, no incluidos en la cobertura del Fondo de Desastres Naturales (FONDEN); asimismo, se incluye el efecto de incrementos en gastos de seguros por el aumento generalizado de las primas a consecuencia de los fenómenos meteorológicos sufridos por el Estado en el año 2006 y 2007.

²⁰ Se realizaron proyectos que implicaron inversiones en activos fijos, contratación de personal eventual y adquisición de materiales y suministros, entre los que se incluye el relativo al emplacamiento, así como la realización de campañas de promoción para alentar el cumplimiento del pago de tenencias y el emplacamiento vehicular como acción para contribuir al logro de superación de metas de recaudación en el contexto del Programa de Coordinación Fiscal y apoyar la cultura de atención oportuna de obligaciones fiscales.

Evolución del Gasto Público en Clasificación Administrativa

A través del Presupuesto de Egresos del año 2007 las entidades administrativas del Gobierno del Estado realizaron un gasto superior en 2,478.3 millones de pesos al ejercido en el año 2006. En términos del mismo poder de adquisición del año 2006²¹, en el año 2007 se destinaron al gasto público 1,997.1 millones de pesos adicionales.

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA									
Ejercicio 2007 comparativo con 2006									
(Miles de pesos)									
Concepto	2006		2007		Variación Nominal			Variación Real*	
	Ejercido	Integración	Ejercido	Integración	Importe	%	Integración	Importe	%
Poderes	8,937,559	82.8%	11,139,397	84.0%	2,201,838	24.6%	88.8%	1,798,173	20.1%
Legislativo	265,350	2.5%	301,787	2.2%	36,437	13.7%	1.5%	25,501	9.6%
Judicial	203,122	1.9%	229,449	1.7%	26,327	13.0%	1.1%	18,012	8.9%
Ejecutivo	8,469,087	78.4%	10,608,161	80.1%	2,139,074	25.3%	86.2%	1,754,660	20.7%
Administración Pública Central	3,619,517	33.3%	4,873,381	36.7%	1,253,864	34.6%	50.5%	1,077,263	29.8%
Dependencias del Ejecutivo/Órganos Desconcentrados	2,199,282	20.2%	2,776,838	21.0%	577,556	26.3%	23.2%	476,929	21.7%
Ramos Generales	1,420,235	13.1%	2,096,543	15.7%	676,308	47.6%	27.3%	600,334	42.3%
Bienes Muebles e Inmuebles	67,437	0.6%	71,848	0.5%	4,411	6.5%	0.2%	1,807	2.7%
Inversión Pública del Estado	1,190,597	11.0%	1,612,504	12.1%	421,907	35.4%	17.0%	363,474	30.5%
Deuda Pública	120,190	1.1%	278,691	2.1%	158,501	131.9%	6.4%	148,402	123.5%
Fondo de Reserva	42,011	0.4%	133,500	1.0%	91,489	217.8%	3.7%	86,651	206.3%
Administración Pública Paraestatal	4,849,570	45.1%	5,734,780	43.4%	885,210	18.3%	35.7%	677,397	14.0%
Organismos Descentralizados	4,687,943	43.6%	5,485,171	41.5%	797,228	17.0%	32.2%	598,461	12.8%
Fideicomisos Públicos	161,627	1.5%	249,609	1.9%	87,982	54.4%	3.5%	78,936	48.8%
Organismos Autónomos	148,724	1.4%	205,058	1.5%	56,334	37.9%	2.3%	48,904	32.9%
Municipios del Estado	1,712,504	15.8%	1,932,603	14.5%	220,099	12.9%	8.9%	150,067	8.8%
Total	10,798,787	100.0%	13,277,058	100.0%	2,478,271	22.9%	100.0%	1,997,144	18.5%

* Factor de deflatación 1.0376

Obtenido comparando el Índice de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

Cuadro 17

Del monto total de los recursos ejercidos en el año 2006 y 2007 se puede apreciar que los porcentajes de participación del gasto, muestran variaciones positivas de 1.2 por ciento en los Poderes del Estado; 0.1 por ciento en los Organismos Autónomos y una reducción de 1.3 por ciento en el gasto destinado a los Municipios del Estado (ver gráfico 30).

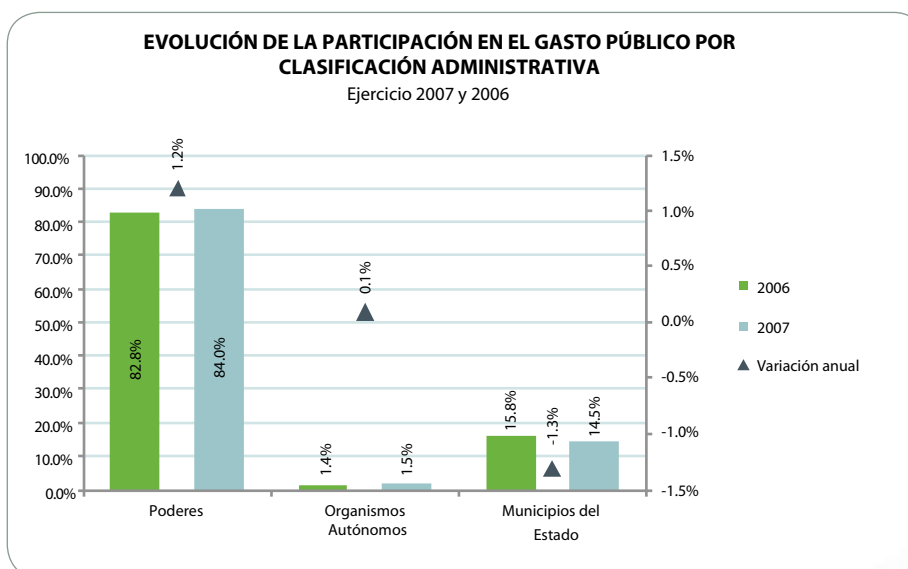


Gráfico 30

²¹ El crecimiento real se determina con base en las cifras deflactadas al cierre del año 2007 con el factor de inflación entre el 31 de diciembre de 2006 y el 31 de diciembre de 2007.

De la integración comparativa del gasto por clasificación administrativa entre los años 2007 y 2006 se observa que: en el ámbito de los Poderes del Estado, el Legislativo y Judicial muestran reducciones porcentuales de 0.3 y 0.2 por ciento respectivamente, en tanto que el Ejecutivo incrementó su participación en 1.7 puntos porcentuales, influido primordialmente por el gasto destinado a la Inversión Pública, que muestra una variación en el porcentaje de integración en el gasto total de 1.1 puntos.

Con relación a los Organismos Autónomos, las variaciones en su participación del gasto total son poco significativas, en tanto que puede observarse que la evolución del gasto específico de tales entidades muestra crecimientos reales de importancia en el caso del Instituto Electoral de Quintana Roo, con un porcentaje de 58.4 por ciento con relación al año anterior y con un 6.1 por ciento el Tribunal Electoral de Quintana Roo; con reducciones reales se ubican el Instituto de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Quintana Roo con un 8.5 por ciento y con 1.1 por ciento la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo.

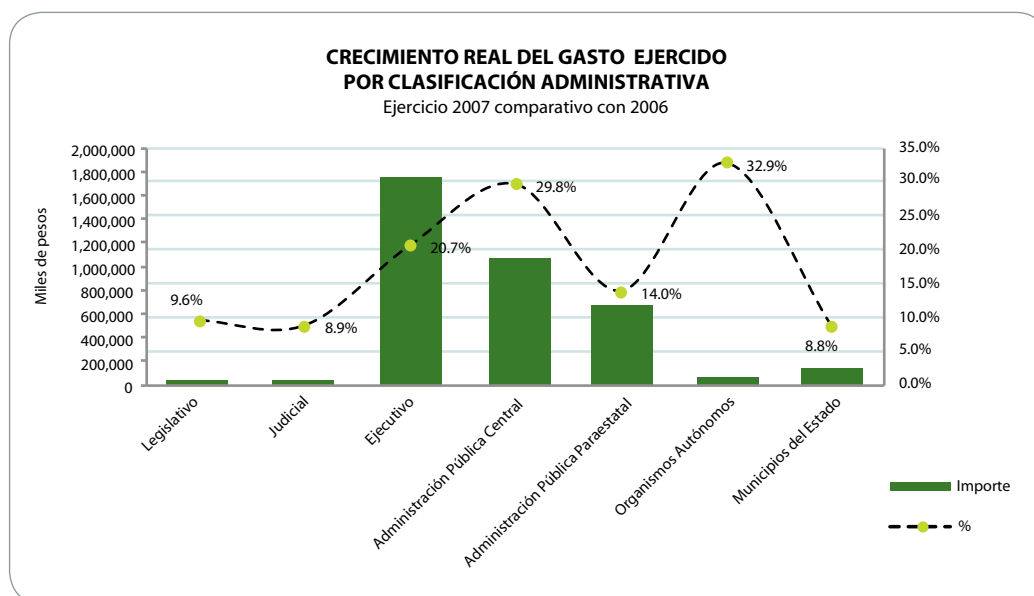


Gráfico 31

I.4.4.2 DISTRIBUCIÓN FUNCIONAL Y PROGRAMÁTICA DEL GASTO

Del monto total de recursos autorizados en el Decreto del Presupuesto de Egresos del año 2007, una vez disminuidos los importes destinados al pago de participaciones a municipios, el pago del servicio de la Deuda Pública y ADEFAS, se determinó el monto de recursos aplicables a la ejecución de programas denominado Gasto Programable. Las sumas del gasto programable y no programable, autorizadas y ejercidas del año 2007, son las que se señalan en el cuadro siguiente; donde se puede observar un nivel de ejercicio superior del gasto programable respecto del monto autorizado, con el consecuente beneficio que implica la canalización de mayores recursos para apoyar el logro de los objetivos y metas en el ámbito de las funciones del Gobierno del Estado; recursos provenientes principalmente de los convenios por ingresos extraordinarios que la Federación destinó a proyectos y programas específicos para reforzar diversos sectores.

ESTADO DEL GASTO PRESUPUESTARIO AUTORIZADO-EJERCIDO EN SU DISTRIBUCIÓN PROGRAMABLE						
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)						
Gasto	Autorizado	%	Ejercido	%	Variación Nominal	
					Importe	%
Programable	8,328,539	72.2%	11,065,764	83.3%	2,737,225	32.9%
No Programable	3,209,842	27.8%	2,211,294	16.7%	-998,548	-31.1%
Total	11,538,381	100.0%	13,277,058	100.0%	1,738,677	15.1%
Gasto Programable	8,328,539		11,065,764			
Más: ADEFAS	24,598		36,692			
Gasto Programable Ajustado	8,353,137		11,102,456			

Cuadro 18

Del presupuesto total ejercido en el año 2007, el gasto presupuestal destinado a la realización de funciones gubernamentales alcanzó un monto de 11,102.5 millones de pesos distribuidos como se muestra en el cuadro siguiente.

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL			
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)			
Concepto	Ejercido	Integración	
		Gasto Total	Gasto Programable/ No Programable
Gasto Programable [Programable Ajustado⁽¹⁾]	11,102,456	83.6%	100.0%
Gasto Social	6,769,969	51.0%	61.0%
Impartición de Justicia	274,721	2.1%	2.5%
Procuración de Justicia	288,799	2.2%	2.6%
Seguridad Pública	429,401	3.2%	3.9%
Proporcionar Servicios de Educación, Cultura y Deporte	4,566,726	34.4%	41.1%
Proporcionar Servicios de Salud y Asistencia Social	1,210,322	9.1%	10.9%
Desarrollo Económico de la Región	1,222,720	9.2%	11.0%
Promoción del Desarrollo Económico	1,222,720	9.2%	11.0%
Infraestructura para el Desarrollo	859,470	6.5%	7.8%
Promoción del Desarrollo Urbano	651,625	4.9%	5.9%
Preservación del Medio Ambiente y los Recursos Naturales	207,845	1.6%	1.9%
Administración Gubernamental	2,018,853	15.2%	18.1%
Coordinación de la Política de Gobierno	1,016,198	7.7%	9.1%
Administración de la Hacienda Pública	1,002,655	7.5%	9.0%
Legislación	231,444	1.7%	2.1%
Gasto No Programable [No Programable Ajustado⁽¹⁾]	2,174,602	16.4%	100.0%
Administración Municipal	1,932,603	14.6%	88.9%
Deuda Pública	241,999	1.8%	11.1%
Total	13,277,058	100.0%	

⁽¹⁾ Se incluye en la cifra de Gasto Programable (Programable Ajustado), para efectos de análisis del destino del gasto, el importe de ADEFAS, dada su aplicación a la función correspondiente conforme fue conocido el monto ejercido. Consecuentemente, se presenta el importe del Gasto No Programable (No Programable Ajustado), con el mismo propósito de análisis, disminuido del monto de gasto de ADEFAS que forma parte de la Deuda Pública.

Nota: En el apéndice estadístico de gasto público se muestra la integración y asignación del presupuesto autorizado en ramos generales en los distintos rubros de funciones de gobierno para su ejercicio en el año 2007.

Cuadro 19

Como se puede observar en el gráfico 32, los recursos destinados al Gasto Social (61.0 por ciento del Gasto Programable Ajustado), representan la proporción mayor del gasto destinado a los programas gubernamentales.

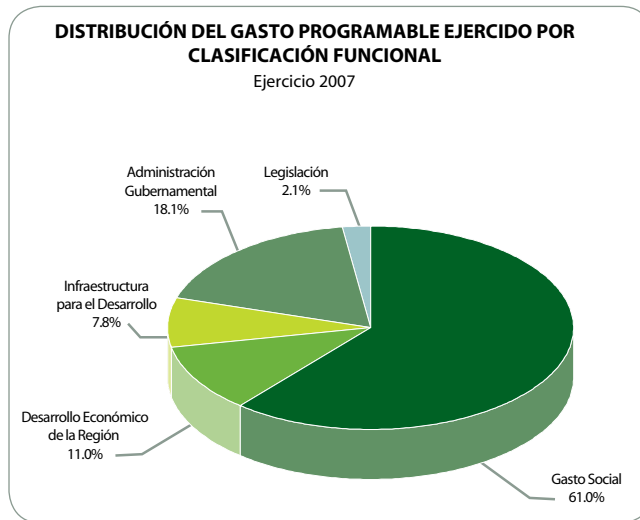


Gráfico 32

El Gasto Social incurrido en el año 2007 (ver gráfico 33), presenta por destino e importancia, en primer lugar, a la educación, cultura y deporte, funciones a las que se aplicaron 4,566.7 millones de pesos, 41.1 por ciento del Gasto Programable Ajustado (equivalente al 67.5 por ciento del gasto social); en segundo orden de importancia en la distribución del Gasto Social del Estado en el año 2007, se ubica el destinado a las tareas para proporcionar salud y asistencia social a la población, en las que se ejercieron 1,210.3 millones de pesos, equivalentes al 10.9 por ciento del Gasto Programable Ajustado (17.9 por ciento del Gasto Social). Finalmente, en la integración del total del Gasto Social, el gasto ejercido en las tareas vinculadas a la seguridad y justicia para la población representa el 14.6 por ciento, habiéndose ejercido 992.9 millones de pesos, que representan el 9.0 por ciento del Gasto Programable Ajustado.

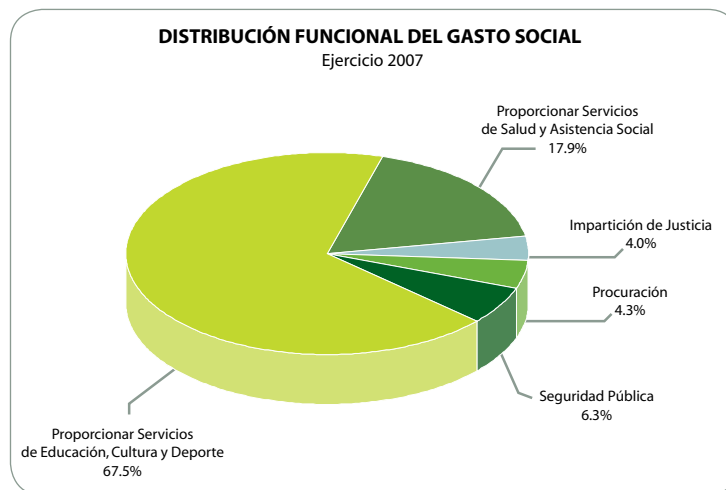


Gráfico 33

Por otra parte, se puede destacar el monto del gasto destinado al desarrollo económico y de infraestructura para el desarrollo del Estado, funciones en las cuales en su conjunto se realizó un

ejercicio presupuestal de 2,082.2 millones de pesos (ver gráfico 34), donde destaca el impulso al desarrollo económico con un 58.7 por ciento de la suma referida.

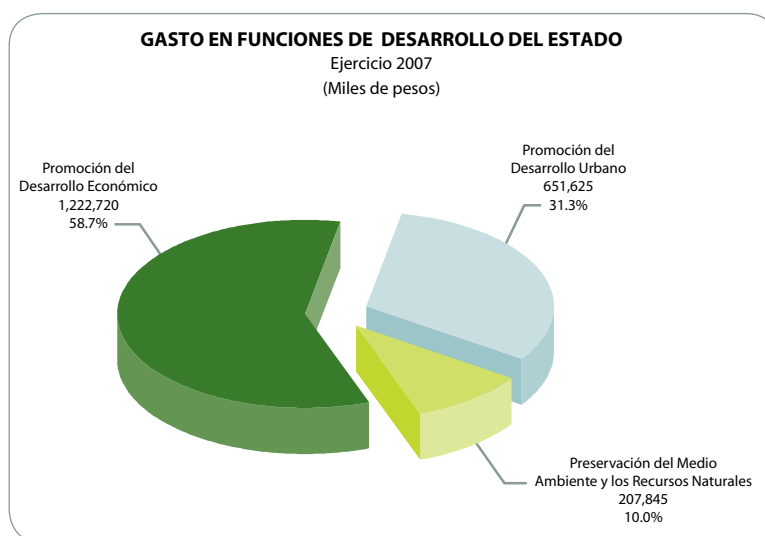


Gráfico 34

51

Evolución del Gasto Destinado a Funciones de Gobierno

En virtud de haberse cumplido, al cierre del ejercicio 2007, dos ciclos anuales de iniciada la implantación del nuevo Modelo Programático-Presupuestal y con ello la instrumentación de la clave presupuestal que incluye el destino funcional del gasto (recursos asignados a las tareas de responsabilidad del gobierno²²), a continuación se presentan cifras comparativas que ilustran la evolución del ejercicio del gasto en tal sentido.

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL						
Ejercicio 2007 comparativo con 2006						
(Miles de pesos)						
Concepto	2006 Ejercido	2007 Ejercido	Variación Nominal		Variación Real*	
			Importe	%	Importe	%
Gasto Programable						
[Programable Ajustado]	8,969,386	11,102,456	2,133,070	23.8%	1,730,745	19.3%
Gasto Social	5,799,714	6,769,969	970,255	16.7%	724,929	12.5%
Impartición de Justicia	233,854	274,721	40,867	17.5%	30,912	13.2%
Procuración de Justicia	205,859	288,799	82,940	40.3%	72,475	35.2%
Seguridad Pública	364,075	429,401	65,326	17.9%	49,766	13.7%
Proporcionar Servicios de Educación, Cultura y Deporte	3,966,084	4,566,726	600,642	15.1%	435,155	11.0%
Proporcionar Servicios de Salud y Asistencia Social	1,029,842	1,210,322	180,480	17.5%	136,621	13.3%
Desarrollo Económico de la Región	927,154	1,222,720	295,566	31.9%	251,258	27.1%
Promoción del Desarrollo Económico	927,154	1,222,720	295,566	31.9%	251,258	27.1%
Infraestructura para el Desarrollo	580,221	859,470	279,249	48.1%	248,104	42.8%
Promoción del Desarrollo Urbano	553,552	651,625	98,073	17.7%	74,460	13.5%
Preservación del Medio Ambiente y los Recursos Naturales	26,669	207,845	181,176	679.4%	173,644	651.1%
Administración Gubernamental	1,460,887	2,018,853	557,966	38.2%	484,807	33.2%
Coordinación de la Política de Gobierno	710,928	1,016,198	305,270	42.9%	268,445	37.8%
Administración de la Hacienda Pública	749,959	1,002,655	252,696	33.7%	216,362	28.8%
Legislación	201,410	231,444	30,034	14.9%	21,647	10.7%
Gasto No Programable						
[No Programable Ajustado]	1,829,401	2,174,602	345,201	18.9%	266,399	14.6%
Administración Municipal	1,712,504	1,932,603	220,099	12.9%	150,066	8.8%
Deuda Pública	116,897	241,999	125,102	107.0%	116,333	99.5%
Total	10,798,787	13,277,058	2,478,271	22.9%	1,997,144	18.5%

*Factor de deflatación 1.0376

Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

²² Funciones cuya clasificación se encuentra armonizada a nivel nacional y con el orden de Gobierno Federal.

Como se puede apreciar en el cuadro 20, en el año 2007 se generaron crecimientos reales en el gasto ejercido para el desempeño de las funciones de gobierno. El crecimiento conjunto del gasto destinado a las funciones de gobierno muestra un crecimiento real de 19.3 por ciento, equivalente a 1,730.7 millones de pesos con valor adquisitivo similar al del año 2006.

Entre los aspectos de mayor relevancia en la evolución funcional del gasto se destacan, en el ámbito sustantivo los siguientes:

- En el ejercicio 2007, en las funciones del Gasto Social se ejercieron 6,770.0 millones de pesos que representan 970.3 millones de pesos adicionales a los ejercidos en el año 2006, lo que implica un crecimiento real de 12.5 por ciento.

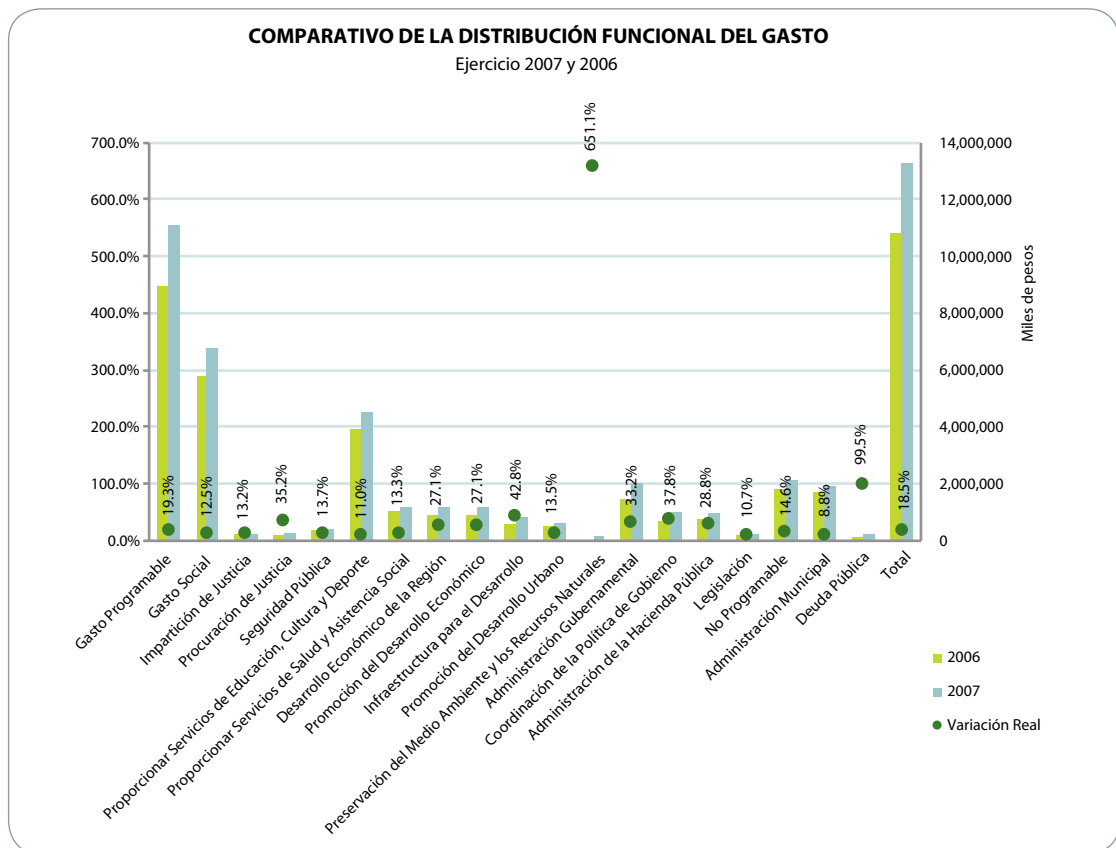


Gráfico 35

- Por su parte, a las funciones de Desarrollo Económico y de Infraestructura para el desarrollo se destinaron en el año 2007 un total de 574.8 millones de pesos (nominales) adicionales a los ejercidos en el año 2006, mostrándose crecimientos reales de 27.1 y 42.8 por ciento respectivamente, mismos que denotan el impulso otorgado por la administración actual en el ejercicio 2007 a tales aspectos que por su naturaleza fortalecen la base económica de sustentación de la calidad de vida de la población. Tales consideraciones se apoyan en las cifras y el análisis cuantitativo del gasto en Inversión Pública y del gasto ejercido tanto en los programas operativos como en la orientación del gasto a los ejes y sectores del Plan Estatal de Desarrollo 2005-2011 como se describen más adelante en este informe.

- En el gasto destinado a la Administración Gubernamental se observa un crecimiento nominal de 558.0 millones de pesos en los que se incluye el efecto del incremento en los gastos de operación regulares de las entidades administrativas del sector público estatal (incluidas las entidades de los tres Poderes del Estado y los Organismos Autónomos), vinculadas con las funciones de Coordinación de la Política de Gobierno y la Administración de la Hacienda Pública.

Situación Presupuestal de los Programas Sectoriales

La realización del gasto público para el ejercicio de las funciones de gobierno y el seguimiento al Plan Estatal de Desarrollo 2005-2011, se llevó a cabo mediante la ejecución de los Programas Sectoriales soportados por los programas operativos anuales de las entidades de gobierno.

El ejercicio del presupuesto destinado a la ejecución de programas en el año 2007, arrojó un monto de 11,102.5 millones de pesos, con lo que se determina una variación de 18.2 por ciento respecto del presupuesto modificado de 9,392.9 millones de pesos²³.

53

Los importes de los recursos autorizados, modificados y ejercidos son los que se muestran en el cuadro 21, donde se puede apreciar que en la mayoría de los casos el resultado del ejercicio del gasto superó las metas financieras presupuestadas.

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO MODIFICADO-EJERCIDO POR PROGRAMA SECTORIAL							
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)							
Programa Sectorial	Autorizado	Reasignado* (Recursos de Ramos Generales)		Ejercido	Integración Gasto Programable/ No Programable	Ejercido Vs. Modificado	
		Ampliaciones y (Reducciones) Líquidas	Modificado			Variación	Cumplimiento
Gasto Programable	8,353,137	1,039,794	9,392,931	11,102,456	100.0%	1,709,525	118.2%
Programado	7,519,857	1,854,544	9,374,401	11,102,456	100.0%	1,728,055	118.4%
Administración Gubernamental	540,113	27,123	567,236	842,617	7.6%	275,381	148.5%
Administración de la Hacienda Pública	388,057	47,873	435,930	604,204	5.5%	168,274	138.6%
Agropecuario	81,390	122,440	203,830	215,107	1.9%	11,277	105.5%
Desarrollo Urbano y Vivienda	12,714	127,460	140,174	166,096	1.5%	25,922	118.5%
Educación, Cultura y Deporte	3,772,831	386,335	4,159,166	4,609,535	41.5%	450,369	110.8%
Gobernación	204,835	20,612	225,447	270,074	2.4%	44,627	119.8%
Impartición de Justicia	267,586	268	267,854	278,839	2.5%	10,985	104.1%
Infraestructura, Comunicaciones y Transportes	134,434	657,194	791,628	833,724	7.5%	42,096	105.3%
Legislación	194,706	0	194,706	231,444	2.1%	36,738	118.9%
Preservación Ambiental y Recursos Naturales	23,443	146,687	170,130	201,371	1.8%	31,241	118.4%
Procuración de Justicia	247,910	2,343	250,253	290,014	2.6%	39,761	115.9%
Seguridad	300,111	150,528	450,639	455,869	4.1%	5,230	101.2%
Salud	763,355	50,312	813,667	965,374	8.7%	151,707	118.6%
Turismo	254,394	26,185	280,579	359,706	3.3%	79,127	128.2%
Desarrollo Económico	115,301	44,915	160,216	310,921	2.8%	150,705	194.1%
Asistencia Social	218,677	44,269	262,946	467,561	4.2%	204,615	177.8%
Por Asignar a Programas⁽¹⁾	833,280	-814,750	18,530	0	0.0%	-18,530	0.0%
Gasto No Programable	3,185,244	0	3,185,244	2,174,602	100.0%	-1,010,642	68.3%
Administración Municipal	1,641,842	0	1,641,842	1,932,603	88.9%	290,761	117.7%
Deuda Pública	1,543,402	0	1,543,402	241,999	11.1%	-1,301,403	15.7%
Total	11,538,381	1,039,794	12,578,175	13,277,058		698,883	105.6%

⁽¹⁾ Bienes Muebles e Inmuebles, Inversión Pública del Estado, Fondo de Reserva y ADEFAS.

*Asignación de recursos autorizados en ramos generales de Bienes Muebles e Inmuebles, Inversión Pública del Estado, Fondo de Reserva y ADEFAS por: 814,750 miles de pesos.

El presupuesto del capítulo 5000, Bienes Muebles e Inmuebles se modificó mediante ampliaciones líquidas por: 31,194 miles de pesos.

El presupuesto del capítulo 6000, Inversión Pública del Estado se modificó mediante ampliaciones líquidas por: 973,853 miles de pesos.

El presupuesto de Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) se modificó mediante ampliaciones líquidas por: 12,094 miles de pesos.

El presupuesto del Fondo de Reserva se modificó mediante reducciones líquidas por: -28,830 miles de pesos.

Durante el ejercicio se realizaron ampliaciones en capítulos de gasto de operación y transferencias por: 51,483 miles de pesos.

De lo anterior, se determina la modificación al presupuesto autorizado por: 1,039,794 miles de pesos, con los que se integra el presupuesto modificado de 12,578,175 miles de pesos.

Cuadro 21

²³ Para la ejecución de los recursos presupuestales indicados en el Artículo Cuarto Transitorio del Decreto de Presupuesto de Egresos del año 2007, se incluyeron los montos y metas correspondientes en los Programas Sectoriales respectivos, de acuerdo con la naturaleza y destino de los fondos.

En la integración del ejercicio del presupuesto en los programas sectoriales destacan por su monto de participación del gasto total programable, el programa sectorial de Educación, Cultura y Deporte con 4,609.5 millones de pesos, que representan el 41.5 por ciento del total y los programas de Salud y Asistencia Social que suman un monto ejercido de 1,432.9 millones de pesos equivalentes al 12.9 por ciento.

Por otra parte, es importante señalar algunos de los montos significativos de ampliaciones líquidas realizadas a los programas sectoriales²⁴ de: Infraestructura, Comunicaciones y Transportes por 657.2 millones de pesos; de 386.3 millones de pesos al programa de Educación, Cultura y Deporte y de 150.5 millones de pesos al programa de Seguridad. Cabe destacar que 862.7 millones de pesos de la variación entre el presupuesto ejercido y el modificado de los programas sectoriales, corresponde a los vinculados con el gasto social²⁵, asimismo se aprecia que en los mismos programas se ubicó el 61.0 por ciento, esto es 634.3 millones de pesos, de los recursos reasignados por 1,039.8 millones de pesos provenientes de los Ramos Generales.

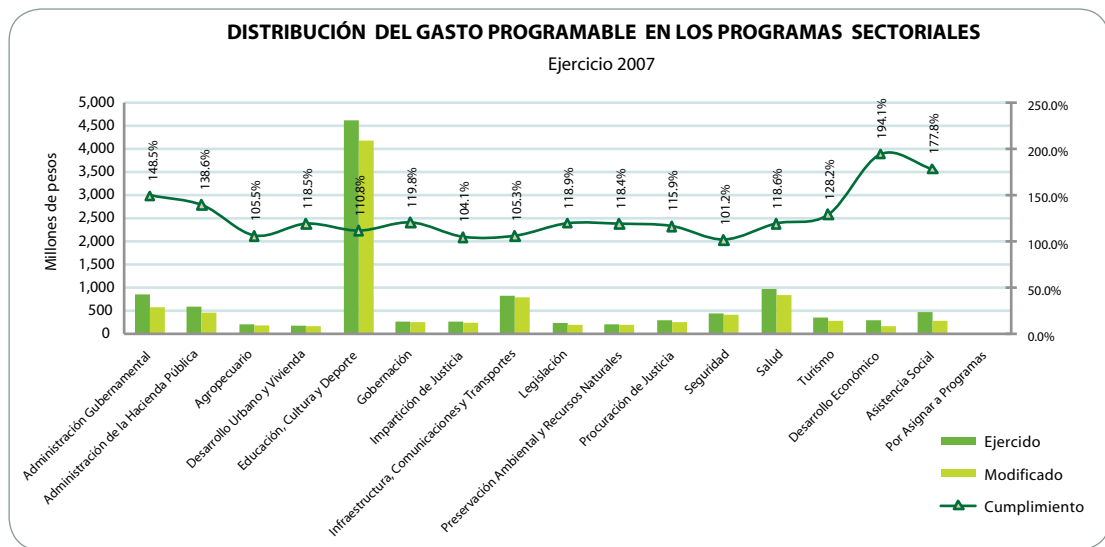


Gráfico 36

²⁴ La reasignación de recursos a los programas se realiza con base en los recursos autorizados en el Decreto del Presupuesto de Egresos en los ramos generales, por un monto distribuible de 833.3 millones de pesos, los recursos de saldos financieros del año 2006 destinados a Inversión Pública y los ingresos adicionales obtenidos en la ejecución de la Ley de Ingresos del ejercicio 2007.

²⁵ Los programas sectoriales relacionados con el gasto social son: Educación, Cultura y Deporte, Salud, Asistencia Social, Procuración de Justicia, Seguridad e Impartición de Justicia.

Los recursos de los ramos generales de Inversión Pública del Estado y Bienes Muebles e Inmuebles, fueron ejercidos en los programas sectoriales del año 2007 como se señala en el cuadro siguiente.

DISTRIBUCIÓN DEL GASTO EJERCIDO DE LOS RAMOS DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y DE INVERSIÓN PÚBLICA POR PROGRAMA SECTORIAL				
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)				
Programa Sectorial	Bienes Muebles e Inmuebles	Inversión Pública	Total	Integración
Administración Gubernamental	20,100	542	20,642	1.2%
Administración de la Hacienda Pública	10,116	9,482	19,598	1.2%
Agropecuario	504	58,510	59,014	3.5%
Desarrollo Urbano y Vivienda	371	127,080	127,451	7.6%
Educación, Cultura y Deporte	1,143	385,192	386,335	22.9%
Gobernación	15,835	0	15,835	0.9%
Impartición de Justicia	224	0	224	0.0%
Infraestructura, Comunicaciones y Transportes	4,343	626,310	630,653	37.4%
Preservación Ambiental y Recursos Naturales	2,467	144,220	146,687	8.7%
Procuración de Justicia	1,278	226	1,504	0.1%
Seguridad	4,696	129,719	134,415	8.0%
Salud	5,217	45,095	50,312	3.0%
Turismo	2,010	24,122	26,132	1.6%
Desarrollo Económico	3,533	17,806	21,339	1.3%
Asistencia Social	11	44,200	44,211	2.6%
Total	71,848	1,612,504	1,684,352	100.0%

Cuadro 22

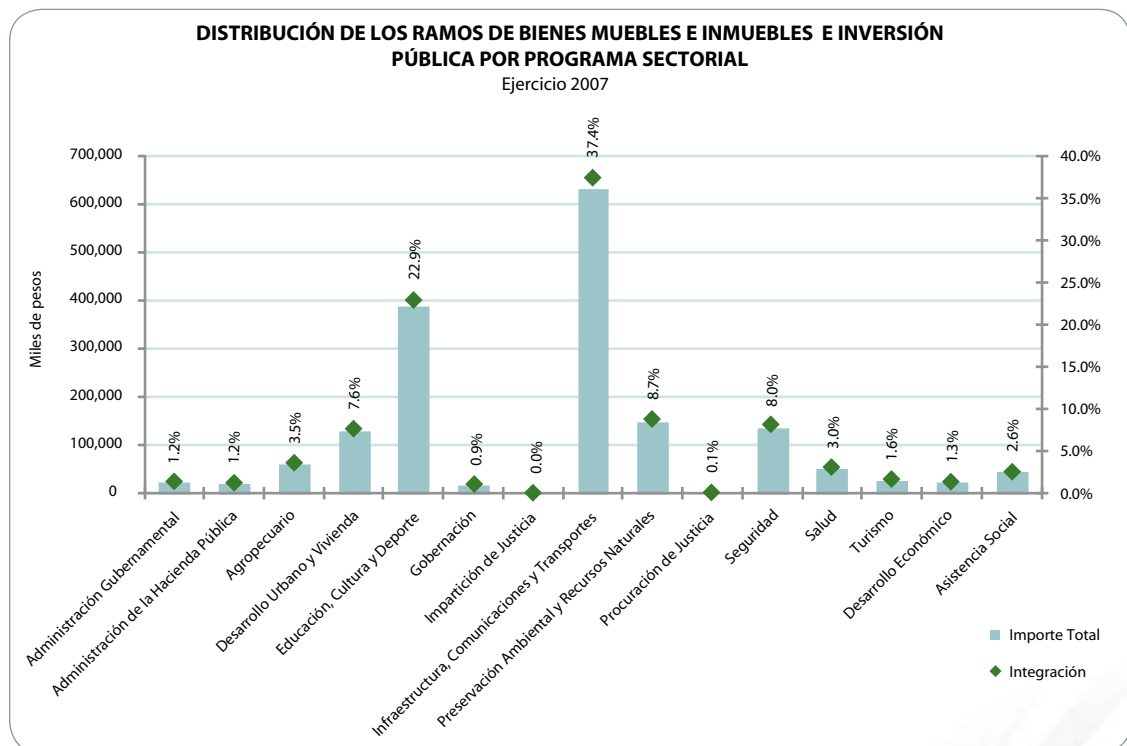


Gráfico 37

Evolución del Gasto Destinado a los Programas Sectoriales de Gobierno

El resultado comparativo del ejercicio presupuestal por programa sectorial, incluidos los recursos asignados de los ramos generales (para la adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles y de Inversión Pública del Estado y el concepto de ADEFAS) es el que se muestra a continuación.

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO EJERCIDO POR PROGRAMA SECTORIAL						
Ejercicio 2007 comparativo con 2006						
(Miles de pesos)						
Programa Sectorial	2006 ⁽¹⁾ Ejercido	2007 Ejercido	Variación Nominal		Variación Real*	
			Importe	%	Importe	%
Gasto Programable	8,969,386	11,102,456	2,133,070	23.8%	1,730,745	19.3%
Administración Gubernamental	833,922	842,617	8,695	1.0%	-21,839	-2.6%
Administración de la Hacienda Pública	604,913	604,204	-709	-0.1%	-22,604	-3.7%
Agropecuario	265,210	215,107	-50,103	-18.9%	-57,898	-21.8%
Desarrollo Urbano y Vivienda	340,266	166,096	-174,170	-51.2%	-180,189	-53.0%
Educación, Cultura y Deporte	3,964,280	4,609,535	645,255	16.3%	478,217	12.1%
Gobernación	91,466	270,074	178,608	195.3%	168,821	184.6%
Impartición de Justicia	236,780	278,839	42,059	17.8%	31,955	13.5%
Infraestructura, Comunicaciones y Transportes	486,398	833,724	347,326	71.4%	317,114	65.2%
Legislación	201,410	231,444	30,034	14.9%	21,647	10.7%
Preservación Ambiental y Recursos Naturales	29,965	201,371	171,406	572.0%	164,109	547.7%
Procuración de Justicia	205,859	290,014	84,155	40.9%	73,646	35.8%
Seguridad	364,075	455,869	91,794	25.2%	75,274	20.7%
Salud	737,937	965,374	227,437	30.8%	192,454	26.1%
Turismo	267,622	359,706	92,084	34.4%	79,049	29.5%
Desarrollo Económico	117,617	310,921	193,304	164.4%	182,037	154.8%
Asistencia Social	221,666	467,561	245,895	110.9%	228,952	103.3%
Gasto No Programable	1,829,401	2,174,602	345,201	18.9%	266,399	14.6%
Administración Municipal	1,712,504	1,932,603	220,099	12.9%	150,066	8.8%
Deuda Pública	116,897	241,999	125,102	107.0%	116,333	99.5%
Total	10,798,787	13,277,058	2,478,271	22.9%	1,997,144	18.5%

*Factor de deflatación 1.0376

Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

⁽¹⁾ Debido a la realización de adecuaciones metodológicas para el análisis del gasto en el ejercicio 2007, se modificó la presentación del importe del gasto ejercido por concepto de ADEFAS, aplicando éste en los rubros de los programas correspondientes conforme fue conocido el destino del gasto respectivo. Esto genera una diferencia en las cifras presentadas por el ejercicio 2006 (ver cuadro 28 del Informe de la Cuenta Pública del año 2006). El importe referido para dicho año fue de 3,293 miles de pesos.

Cuadro 23

En el siguiente gráfico se muestra la distribución y resultado del ejercicio del gasto programable en los programas sectoriales del Gobierno del Estado de Quintana Roo operados en los dos últimos años.

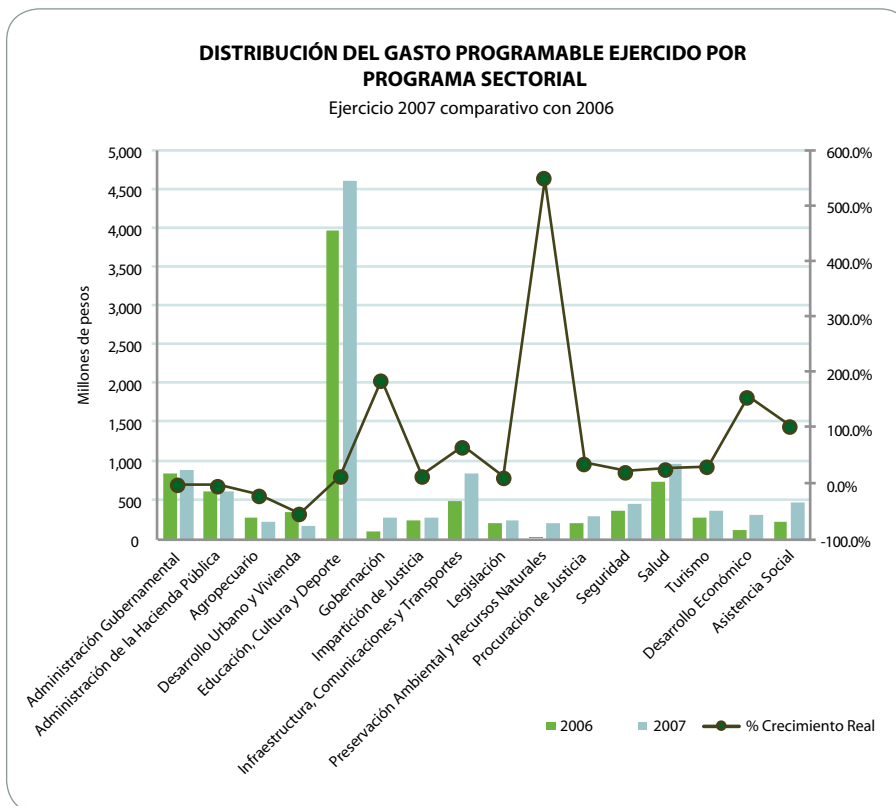


Gráfico 38

Es conveniente mencionar que el comportamiento del gasto en los programas sectoriales es la resultante del enfoque de orientación a resultados del Modelo Programático-Presupuestal vigente, que asume las prioridades estratégicas del Plan Estatal de Desarrollo 2005-2011, los montos de recursos presupuestales irreductibles de las entidades ejecutoras y el importe de los recursos etiquetados para un destino específico desde el origen del ingreso. En tal sentido, las cifras que se presentan en el cuadro anterior ilustran de manera global el efecto de la dinámica de las variables mencionadas y que se explica con la visión integral de los resultados que se comentan en los apartados del análisis funcional, administrativo y económico del gasto.

Con base en lo anterior, puede observarse a través del comparativo del gasto en los programas sectoriales, las prioridades del impulso financiero del Gobierno del Estado durante el año 2007 expresado por la tasa de crecimiento del gasto en los programas, como se muestra en el siguiente gráfico:

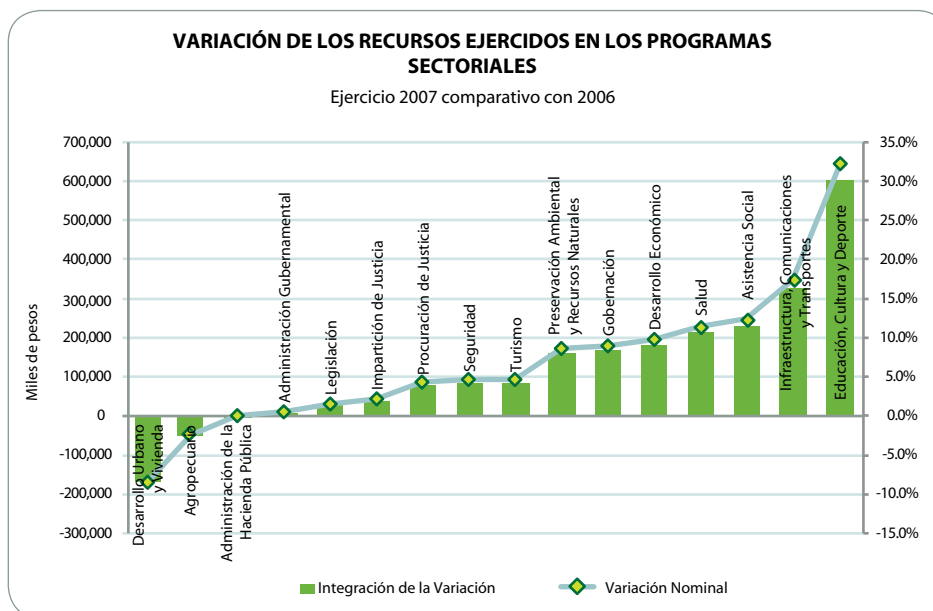


Gráfico 39

Orientación del Gasto Programable del Poder Ejecutivo a Sectores Estratégicos

Del presupuesto ejercido por el Poder Ejecutivo del Estado por un monto total de 10,608.2 millones de pesos, se aplicaron en programas sectoriales 10,366.2 millones de pesos, de los cuales el 93.4 por ciento, equivalente a 9,683.4 millones de pesos se orientaron a la realización de acciones estratégicas contenidas en el Plan Estatal de Desarrollo 2005-2011, destinándose el resto de los recursos (682.7 millones de pesos) a la ejecución de acciones tácticas y operativas de las diversas entidades de la Administración Pública Central y Paraestatal del Ejecutivo.

GASTO EJERCIDO DEL PODER EJECUTIVO DESTINADO A ACCIONES ESTRATÉGICAS DEL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2005-2011			
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)			
Concepto	Ejercido	Proporción del Gasto	
		Total	Programable
Gasto Programable Total	11,065,764	100.0%	
Gasto Programable Ejercido por el Poder Ejecutivo⁽¹⁾	10,366,162	93.7%	100.0%
Gasto destinado a acciones estratégicas del PED	9,683,448	87.5%	93.4%
Gasto destinado a acciones tácticas y operativas	682,714	6.2%	6.6%

⁽¹⁾ Del presupuesto total ejercido por el Poder Ejecutivo se excluye el monto destinado al pago de servicio de la deuda pública.

De acuerdo con la canalización de recursos del ejercicio presupuestal del año 2007, a través de los programas sectoriales y la alineación estratégica de los mismos, se derivó la aplicación de recursos en los ejes y sectores estratégicos del Plan Estatal de Desarrollo 2005-2011, como se resume en los cuadros y gráficos siguientes.

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO EJERCIDO DEL PODER EJECUTIVO POR EJE DEL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2005-2011 ⁽¹⁾		
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)		
Eje	Ejercido	Integración
Gobierno Eficiente	2,343,410	24.3%
Factores de Competitividad	349,738	3.6%
Desarrollo Integral	737,275	7.5%
Calidad de Vida	6,253,025	64.6%
Total	9,683,448	100.0%

⁽¹⁾No incluye el pago de servicio de la deuda pública.

Cuadro 25

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO EJERCIDO DEL PODER EJECUTIVO POR EJE Y SECTOR DEL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2005-2011 ⁽¹⁾		
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)		
Eje/Sector	Ejercido	Integración
Gobierno Eficiente	2,343,410	24.3%
Democracia Participativa	557,355	5.8%
Seguridad Pública	389,768	4.0%
Procuración de Justicia	232,358	2.4%
Protección Civil	27,179	0.3%
Gestión Pública	657,433	6.8%
Finanzas Públicas	479,317	5.0%
Factores de Competitividad	349,738	3.6%
Financiamiento para el Desarrollo	129,767	1.3%
Planeación y Ordenamiento Territorial	1,045	0.0%
Mejora Regulatoria	2,274	0.0%
Formación de Capital Humano	45,096	0.5%
Preservación del Ambiente	27,930	0.3%
Infraestructura para el Desarrollo	143,626	1.5%
Desarrollo Integral	737,275	7.5%
Desarrollo Regional Equilibrado	99,496	1.0%
Diversificación del Turismo	309,243	3.2%
Consolidación de los Agronegocios	157,437	1.6%
Desarrollo Forestal	152,437	1.6%
Explotación Racional de la Pesca	2,997	0.0%
Impulso a la Manufactura	12,771	0.1%
Desarrollo de Servicios Logísticos	2,894	0.0%
Calidad de Vida	6,253,025	64.6%
Educación Integral	4,039,560	41.7%
Cultura	92,904	1.0%
Deporte	246,702	2.5%
Agua Potable	279,400	2.9%
Salud para Todos	762,683	7.9%
Ciudades Dignas	411,061	4.2%
Equidad de Género	17,248	0.2%
Atención a la Juventud	8,124	0.1%
Bienestar para los Pueblos Indígenas	18,327	0.2%
Superación de la Pobreza	9,618	0.1%
Asistencia Social a Grupos Vulnerables	367,398	3.8%
Total	9,683,448	100.0%

⁽¹⁾No incluye el pago de servicio de la deuda pública.

Cuadro 26

Las proporciones como se distribuyó el gasto referido por eje y sector son las siguientes.

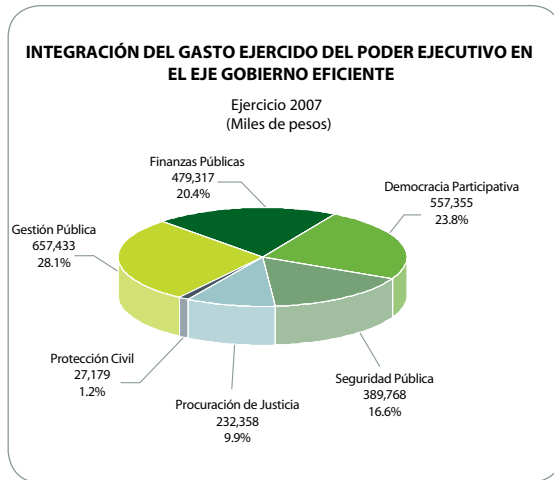


Gráfico 41

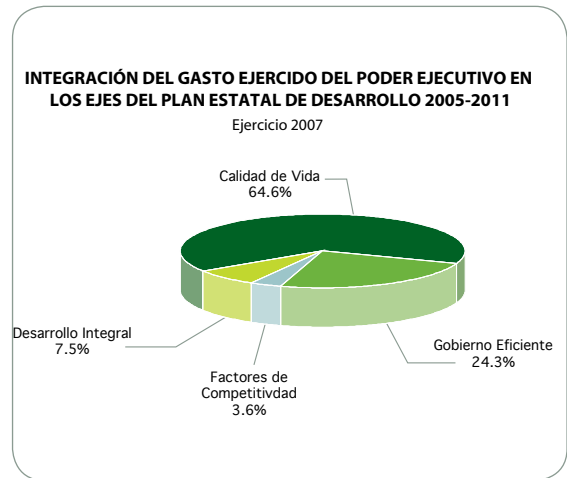


Gráfico 40

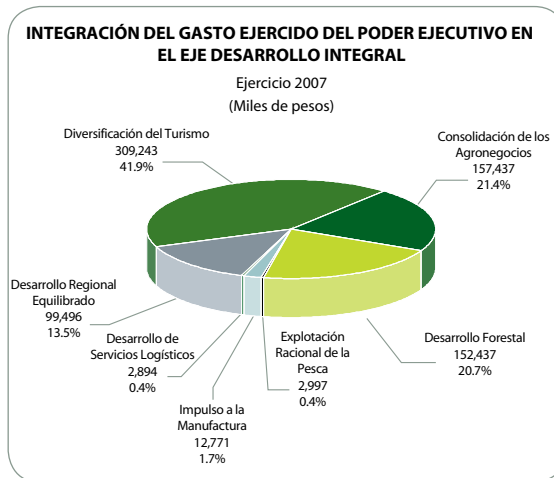


Gráfico 43

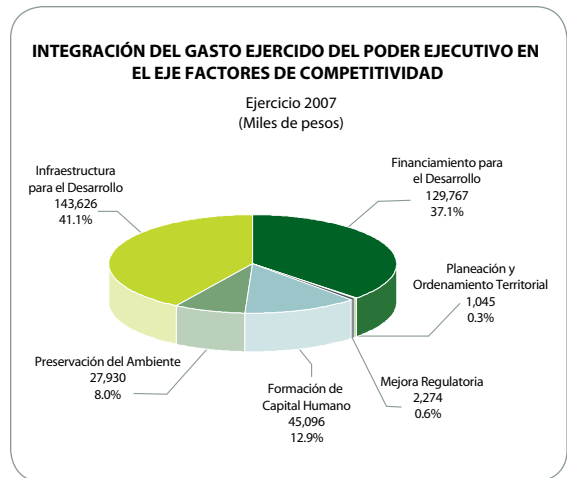


Gráfico 42

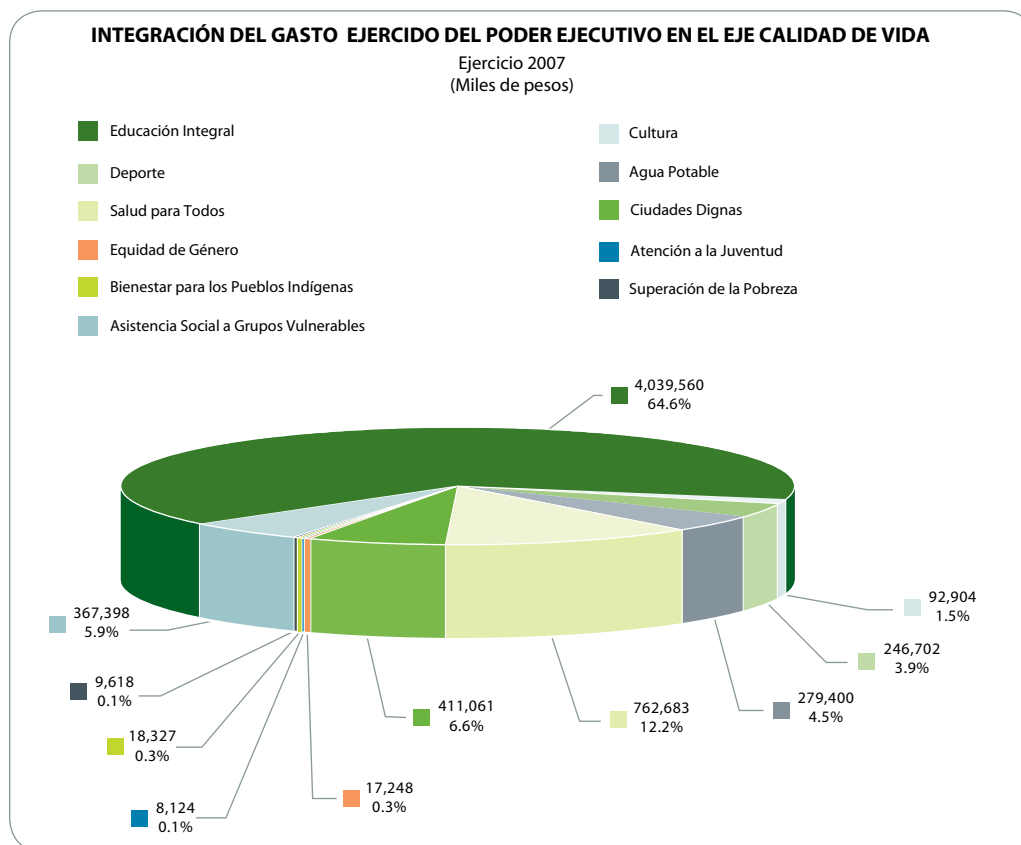


Gráfico 44

En forma acumulativa por el período de 2006 a 2007, los recursos ejercidos en la atención de las líneas de acción estratégicas del Plan Estatal de Desarrollo 2005-2011, muestran los siguientes resultados de la cobertura alcanzada por Eje al cierre del ejercicio 2007²⁶:

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO EJERCIDO DEL PODER EJECUTIVO POR EJE DEL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2005-2011 ⁽¹⁾				
Ejercicio 2007 y 2006				
(Miles de pesos)				
Eje	2006 Ejercido	2007 Ejercido	Gasto Ejercido Acumulado	
			Importe	Integración
Gobierno Eficiente	2,590,443	2,343,410	4,933,853	27.5%
Factores de Competitividad	512,153	349,738	861,891	4.8%
Desarrollo Integral	481,508	737,275	1,218,783	6.7%
Calidad de Vida	4,768,087	6,253,025	11,021,112	61.0%
Total	8,352,191	9,683,448	18,035,639	100.0%

⁽¹⁾ No incluye el pago de servicio de la deuda pública.

Cuadro 27

²⁶ En el apéndice estadístico de gasto público, se muestra el cuadro analítico del gasto público acumulado ejercido por ejes y sectores del PED.

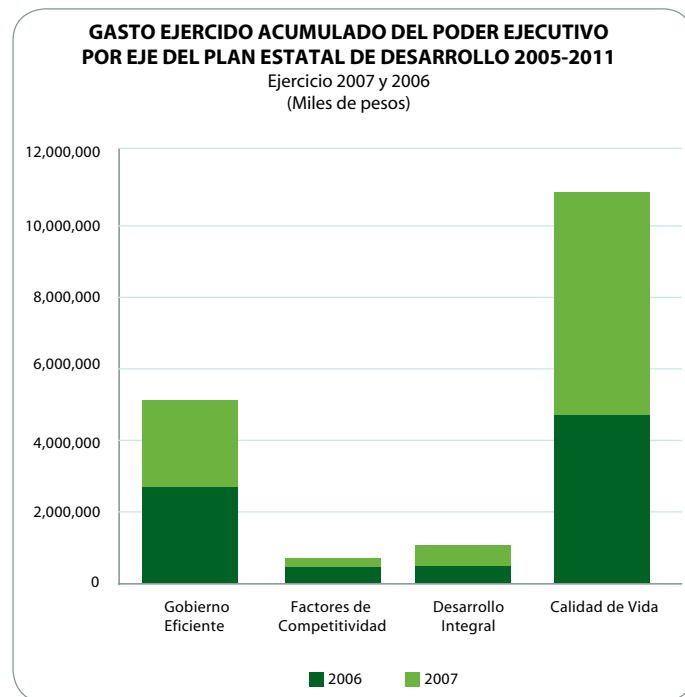


Gráfico 45

I.4.4.3 CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO

Los resultados generados en el año 2007, con relación a la clasificación económica del gasto son los que se muestran en el siguiente cuadro.

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO AUTORIZADO-EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA					
Ejercicio 2007					
(Miles de pesos)					
Concepto	Autorizado	Ejercido	Variación Nominal		
			Importe	%	Integración
Gasto Corriente*	2,079,714	2,813,178	733,464	35.3%	42.2%
Gasto de Capital	679,307	1,811,572	1,132,265	166.7%	65.1%
Transferencias a Entidades	5,594,116	6,654,790	1,060,674	19.0%	61.1%
Participaciones y Aportaciones a Municipios	1,641,842	1,755,519	113,677	6.9%	6.5%
Deuda Pública	1,543,402	241,999	-1,301,403	-84.3%	-74.9%
Total	11,538,381	13,277,058	1,738,677	15.1%	100.0%

* Incluye ADEFAS por un monto de 24,598 miles de pesos y 36,692 miles de pesos en el presupuesto autorizado y ejercido, respectivamente.

Cuadro 28

Las cifras del cuadro anterior señalan el ejercicio presupuestal mayor al proyectado en los distintos tipos de clasificación económica del gasto, a excepción del relativo al pago del servicio de la deuda, originado este último por el efecto de las acciones seguidas para la renegociación de la deuda pública directa del Estado.

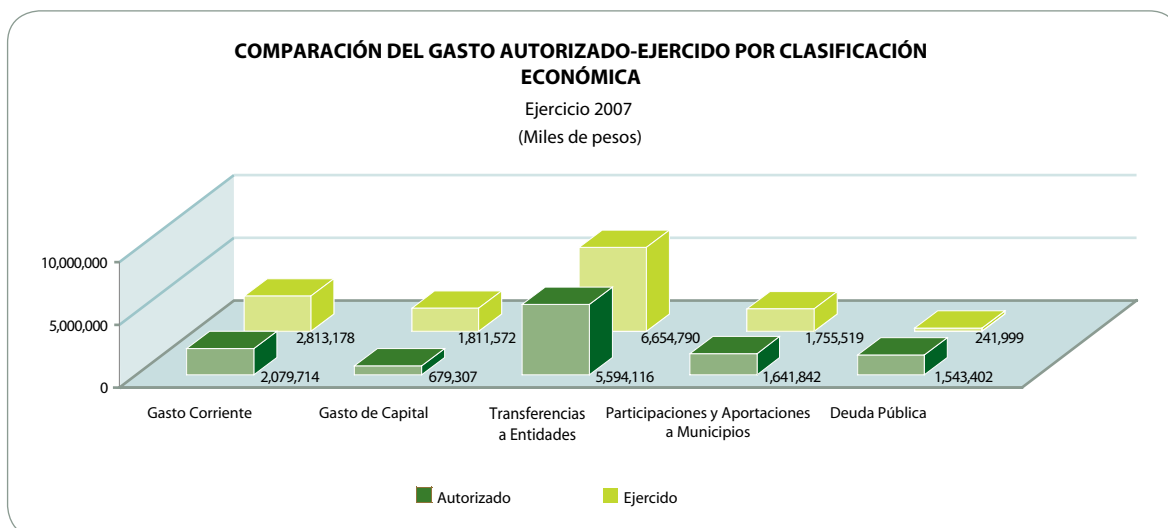


Gráfico 46

El presupuesto de la Administración Pública Central²⁷, (ver cuadro 28) muestra variaciones en el Gasto Corriente de 35.3 por ciento (equivalente a 733.5 millones de pesos) que se ve influida primordialmente por: los incrementos en el costo de los Servicios Personales, cuya variación respecto del monto autorizado es superior en 274.3 millones de pesos (que equivalen al 37.4 por ciento de la variación del gasto corriente), el gasto en Servicios Generales con una variación de 233.6 millones de pesos que representan el 44.6 por ciento sobre el monto autorizado (equivalente al 31.9 por ciento de la variación del gasto corriente) y la variación de 168.0 millones de pesos en el concepto de Ayudas y Subsidios. En el Gasto de Capital se generó una variación de 166.7 por ciento que corresponde a un monto de 1,132.3 millones de pesos, de los cuales 973.9 millones de pesos corresponden al gasto en Inversión Pública.

En el rubro de Transferencias a Entidades el nivel de ejercicio superior al presupuestado en el año 2007 es de 19.0 por ciento, ubicándose en las transferencias para Gasto Corriente el 81.2 por ciento de la variación observada. Dicho tipo de transferencias fue canalizado por la Administración Pública Central para el gasto público de los Poderes Legislativo y Judicial, los Organismos Autónomos y las Entidades Paraestatales del Ejecutivo (que incluyen Organismos Descentralizados, Fideicomisos Públicos y Empresas de Participación Estatal Mayoritaria).

En la consideración respecto de la variación entre el presupuesto ejercido y autorizado en materia del Gasto Corriente, es conveniente tomar en cuenta que las cifras del proyecto y subsecuentemente en el Presupuesto de Egresos del año 2007, el monto de recursos autorizados (en función de las estimaciones de la Ley de Ingresos), asumieron las asignaciones económicas a las entidades administrativas, limitada esencialmente a la atención del gasto de operación de sus procesos básicos, esto es, restringiendo los recursos para la realización de proyectos a la disponibilidad de fondos adicionales en la Tesorería del Estado, con excepción de los montos para proyectos específicos señalados por la XI Legislatura del Estado en el Artículo Cuarto Transitorio del Decreto del Presupuesto de Egresos del Ejercicio 2007, y para aquellos proyectos y conceptos en

²⁷ La Administración Pública Central comprende a las dependencias del Poder Ejecutivo y sus Órganos Desconcentrados e integra en su gasto las sumas asignadas en los ramos generales (Inversión Pública, Bienes Muebles e Inmuebles, Fondo de Reserva y Deuda Pública).

situación de contingencia, para los cuales se integró el Fondo de Reserva como un ramo general del Presupuesto de Egresos 2007.

De acuerdo con lo anterior, las variaciones que se presentan bajo las distintas vertientes de clasificación y particularmente en la clasificación económica, obedecen primordialmente a la realización de proyectos específicos ejecutados en complemento de los Programas Operativos Anuales (POAS) de las Entidades, en el marco de los Programas Sectoriales, así como por la ocurrencia de eventos imprevistos como el Huracán Dean y otros de carácter administrativo como la elevación de costos de primas de seguros. Cabe señalar, que en materia del gasto en Servicios Personales la variación observada incluye los efectos derivados de las adecuaciones salariales y de prestaciones al personal en áreas estratégicas tales como procuración de justicia, seguridad pública, educación y salud. De igual sentido, se encuentra el efecto de la creación de plazas (361 nuevas plazas en el año 2007), para atender las operaciones tanto de nuevas unidades administrativas, como la ampliación del número de posiciones requeridas por el aumento de la operación en las distintas dependencias del Ejecutivo; y en su caso, por la contratación de personal con carácter temporal para la ejecución de proyectos y programas como los mencionados, en tareas de fiscalización y recaudación.

En cuanto al Gasto de Capital, relacionado particularmente con las cuentas de los Ramos Generales, como se comenta en la sección de análisis de Resultados de la Ley de Ingresos Ejecutada en el año 2007, se obtuvieron montos superiores a los estimados de fuentes federales para la realización de Inversión Pública y se aplicaron en este mismo año ampliaciones líquidas de fondos provenientes de saldos financieros del año 2006, con lo cual se integró la suma de 973.9 millones de pesos adicionales a los programados en dicho rubro de inversión. Por otra parte, con base en la disponibilidad de recursos adicionales a los autorizados se realizaron inversiones financieras por 127.2 millones de pesos en el Programa Sectorial de Desarrollo Económico.

Las cifras de la composición y comportamiento de los principales rubros del gasto en clasificación económica con relación al ejercicio anterior, como se observan en el cuadro 29 son los siguientes.

- Se puede observar que el Gasto Corriente de la Administración Pública Central, presenta un crecimiento real de 26.3 por ciento en el año 2007 respecto del año 2006.
- En cuanto al Gasto de Capital, éste alcanzó un nivel de crecimiento real de 35.3 por ciento, influido principalmente por el gasto en Inversión Pública, cuyo rubro representa 12.1 por ciento del gasto total del año 2007, en comparación con el 11.0 por ciento en el año 2006.
- En la clasificación de Transferencias a Entidades, las transferencias de gasto corriente arrojan un crecimiento real de 13.6 por ciento respecto del año 2006.
- Las Participaciones y Aportaciones a Municipios alcanzaron un crecimiento real de 8.2 por ciento que corresponde a 191.3 millones de pesos nominales más que el año anterior.

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA									
Ejercicio 2007 comparativo con 2006									
(Miles de pesos)									
Concepto	2006		2007		Variación Nominal			Variación Real*	
	Ejercido	Integración	Ejercido	Integración	Importe	%	Integración	Importe	%
Gasto Corriente	2,146,858	19.9%	2,813,178	21.3%	666,320	31.0%	26.9%	564,377	26.3%
Servicios Personales	1,047,783	9.7%	1,391,442	10.5%	343,659	32.8%	13.9%	293,237	28.0%
Materiales y Suministros	143,589	1.3%	234,396	1.8%	90,807	63.2%	3.7%	82,313	57.3%
Servicios Generales	644,106	6.0%	757,184	5.7%	113,078	17.6%	4.6%	85,640	13.3%
Ayudas y Subsidios	264,937	2.5%	258,589	2.0%	-6,348	-2.4%	-0.3%	-15,719	-5.9%
Pensiones y Jubilaciones	1,255	0.0%	1,375	0.0%	120	9.6%	0.0%	70	5.6%
Reservas de Contingencia	42,011	0.4%	133,500	1.0%	91,489	217.8%	3.7%	86,651	206.3%
Deuda Pública (ADEFAS)	3,177	0.0%	36,692	0.3%	33,515	1,054.9%	1.3%	32,185	1,013.1%
Gasto de Capital	1,290,250	11.9%	1,811,572	13.6%	521,322	40.4%	21.0%	455,675	35.3%
Bienes Muebles e Inmuebles	67,437	0.6%	71,848	0.5%	4,411	6.5%	0.2%	1,807	2.7%
Inversión Pública del Estado	1,190,597	11.0%	1,612,504	12.1%	421,907	35.4%	17.0%	363,474	30.5%
Inversiones Financieras	32,100	0.3%	127,220	1.0%	95,120	296.3%	3.8%	90,510	282.0%
Deuda Pública (ADEFAS)	116	0.0%	0	0.0%	-116	-100.0%	0.0%	-116	-100.0%
Transferencias a Entidades	5,680,581	52.6%	6,654,790	50.1%	974,209	17.1%	39.4%	733,057	12.9%
Transferencias para Gasto Corriente	5,439,095	50.4%	6,410,768	48.3%	971,673	17.9%	39.2%	739,363	13.6%
Transferencias para Gasto de Capital	30,976	0.3%	65,438	0.5%	34,462	111.3%	1.4%	32,091	103.6%
Transferencias a Municipios	153,303	1.4%	177,084	1.3%	23,781	15.5%	1.0%	17,364	11.3%
Transferencias a Otros Entes									
Gubernamentales	57,207	0.5%	1,500	0.0%	-55,707	-97.4%	-2.2%	-55,761	-97.5%
Participaciones y Aportaciones a Municipios	1,564,201	14.5%	1,755,519	13.2%	191,318	12.2%	7.7%	127,702	8.2%
Deuda Pública	116,897	1.1%	241,999	1.8%	125,102	107.0%	5.0%	116,333	99.5%
Total	10,798,787	100.0%	13,277,058	100.0%	2,478,271	22.9%	100.0%	1,997,144	18.5%

* Factor de deflatación 1.0376

Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

Cuadro 29

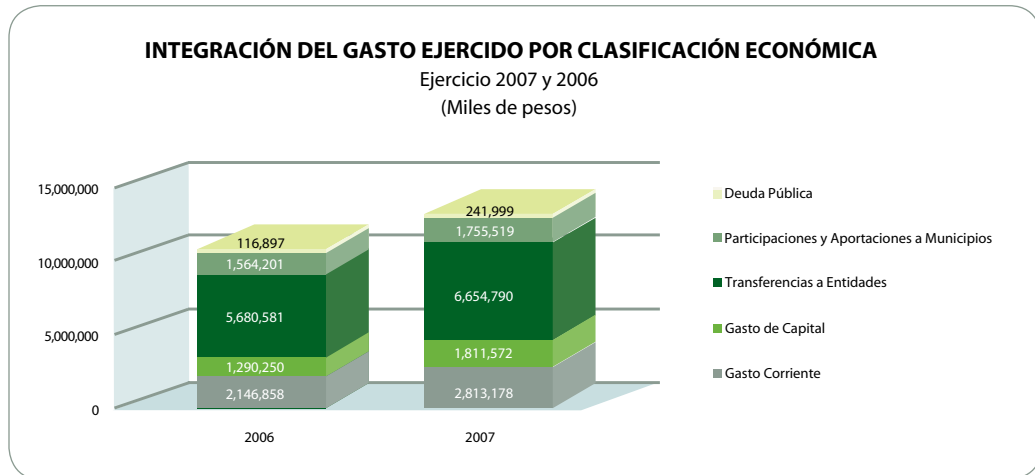


Gráfico 47

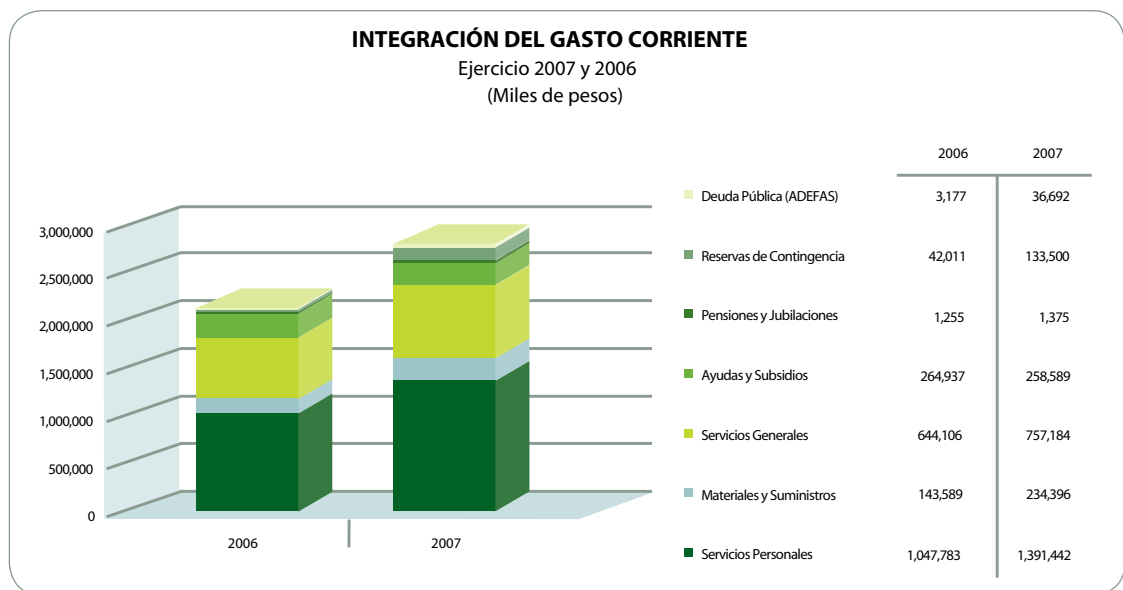


Gráfico 48

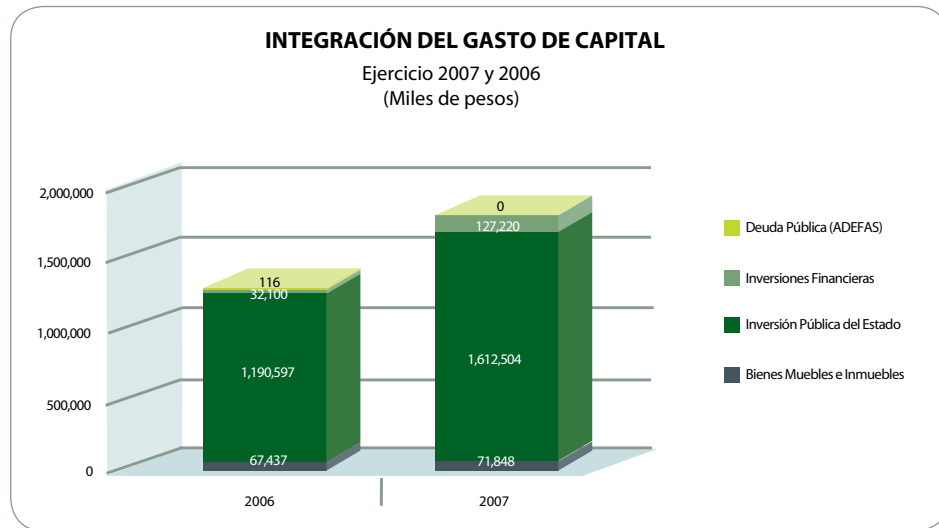


Gráfico 49

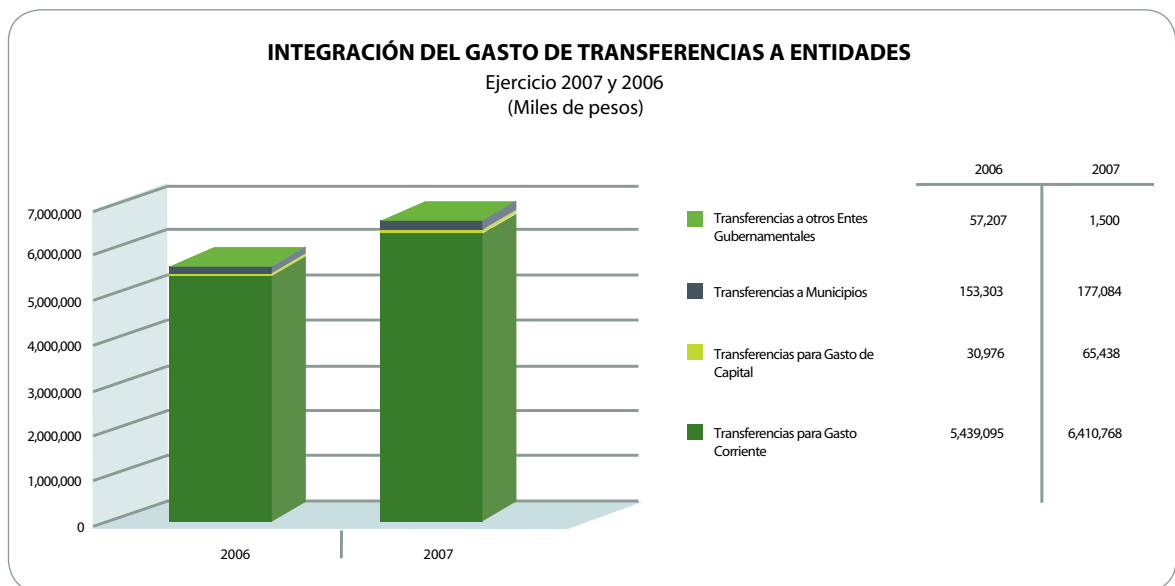


Gráfico 50

I.4.5 GASTO DE INVERSIÓN PÚBLICA PARA EL FOMENTO Y DESARROLLO SOCIO-ECONÓMICO

Las asignaciones para la creación de infraestructura se realizaron de acuerdo a lo siguiente:

GASTO DE INVERSIÓN PÚBLICA PARA EL FOMENTO Y DESARROLLO SOCIOECONÓMICO							
Ejercicio 2007 comparativo con 2006 (Miles de pesos)							
Concepto	2006 Ejercido	2007				Variación Real*	
		Autorizado	Ejercido	Variación Nominal		Importe	%
				Importe	%		
Total	1,190,597	638,652	1,612,504	973,852	152.5%	363,474	30.5%

*Factor de deflacción 1.0376

Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre de 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

Cuadro 30

68

Se ejerció un 152.5 por ciento adicional al presupuesto autorizado, equivalente a 973.9 millones de pesos, en términos reales la Inversión Pública del Estado alcanzó un crecimiento de 30.5 por ciento con relación al monto invertido el año anterior.

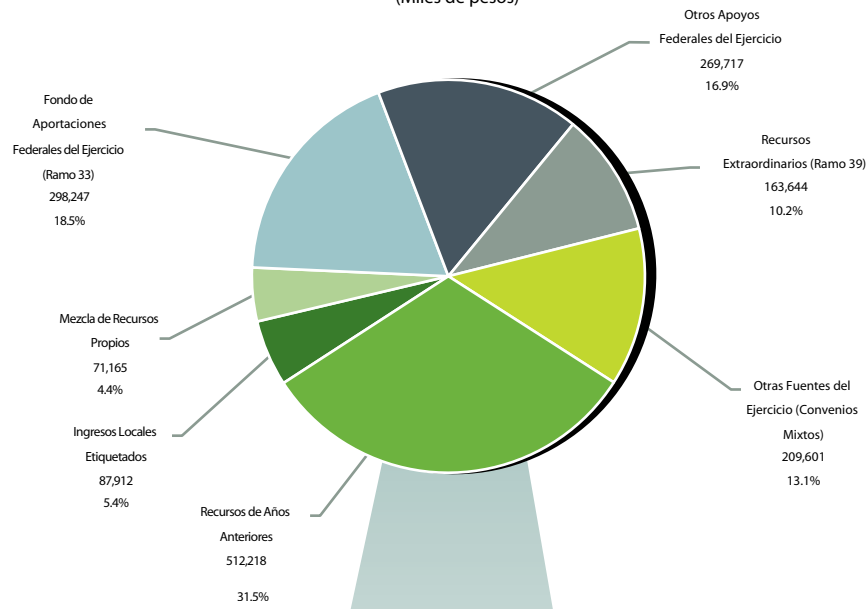
La inversión en obra pública en el ejercicio 2007, fue financiada mediante recursos propios²⁸, aplicados al Programa Estatal de Inversión del año 2007 y los provenientes de fondos y convenios celebrados con la Federación y sus instituciones durante el año 2007 y anteriores. Como se mencionó en el apartado de Financiamiento del Gasto Público, el ejercicio del presupuesto de egresos del año 2007, incorporó las ampliaciones líquidas derivadas de los saldos de recursos por ejercer, consignados en depósitos bancarios al 31 de diciembre del año 2006, así como por otros recursos recibidos dentro del año 2007.

La integración del Gasto de Inversión Pública por tipo de fuente de financiamiento en el año 2007, se resume en el siguiente gráfico y se detalla en el apéndice estadístico de gasto público.

²⁸ En atención a lo señalado en el Plan Estatal de Desarrollo 2005 - 2011 en el Eje 1, Sector 6, Estrategia 3, Línea de Acción 1, "Destinar los excedentes de recursos públicos, al incremento del gasto de inversión para contribuir al desarrollo económico del Estado".

FUENTES DE FINANCIAMIENTO DE LA INVERSIÓN PÚBLICA

Ejercicio 2007
(Miles de pesos)



INTEGRACIÓN DE RECURSOS DE INVERSIÓN PÚBLICA PROVENIENTES DE AÑOS ANTERIORES

Ejercicio 2007
(Miles de pesos)

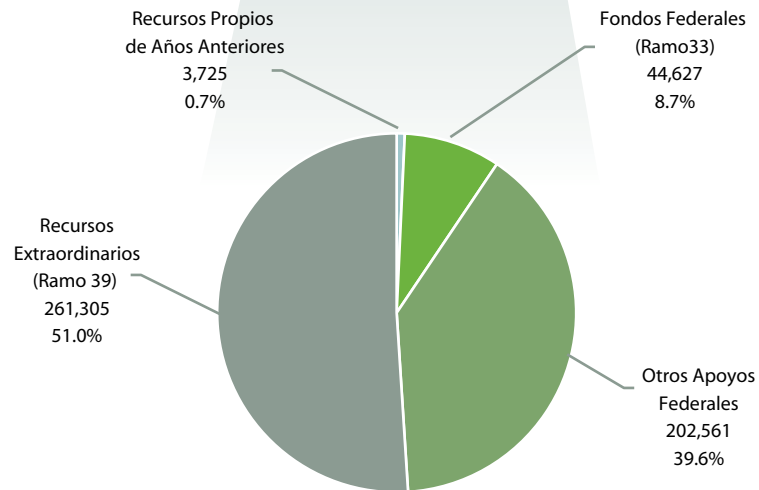


Gráfico 51

De acuerdo con las cifras contables ilustradas en el gráfico 51, se hace evidente el peso específico de los recursos federales en la Inversión Pública del Estado provenientes del Ramo 33 y particularmente de los recursos extraordinarios del Ramo 39, de los cuales se aplicaron en el ejercicio 2007 un total de 424.9 millones de pesos equivalentes al 26.4 por ciento del gasto total de Inversión Pública. Asimismo, se aprecia la relevancia de la participación en el gasto de Inversión Pública de los recursos provenientes de los denominados "Otros Apoyos Federales" (integrados por fondos derivados de convenios con entidades federales), de los cuales, en el año 2007 se ejercieron 472.3 millones de pesos.

Desde el punto de vista de la distribución del gasto respecto a la geografía política y regional, el gasto de Inversión Pública en el año 2007 es el siguiente:

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO EJERCIDO EN INVERSIÓN PÚBLICA POR CLASIFICACIÓN TERRITORIAL					
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)					
Concepto	Ejercido Total	Integración	Inversión Pública		
			Ejercido	Integración	% del Gasto
Cozumel	375,740	2.8%	67,731	4.2%	18.0%
Felipe Carrillo Puerto	353,723	2.7%	51,396	3.1%	14.5%
Isla Mujeres	144,657	1.1%	39,249	2.4%	27.1%
Othón P. Blanco	1,695,079	12.8%	378,923	23.5%	22.4%
Benito Juárez	1,836,713	13.8%	487,870	30.3%	26.6%
José María Morelos	191,145	1.4%	59,760	3.9%	31.3%
Lázaro Cárdenas	173,083	1.3%	50,656	3.1%	29.3%
Solidaridad	536,867	4.1%	112,087	6.9%	20.9%
Estado de Quintana Roo	7,970,051	60.0%	364,832	22.6%	4.6%
Total	13,277,058	100.0%	1,612,504	100.0%	12.1%

Cuadro 31

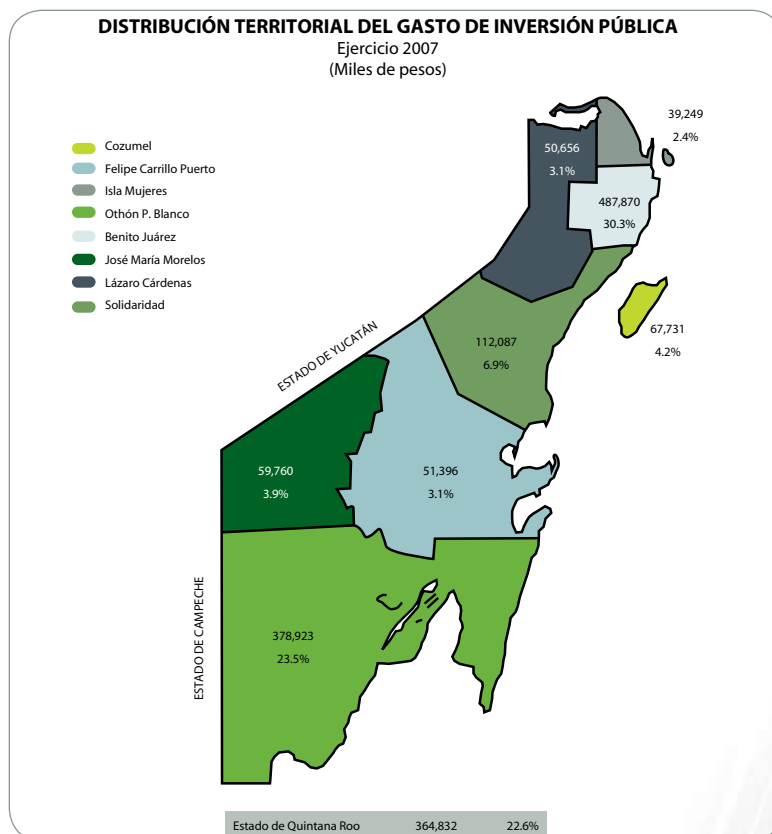


Gráfico 52

I.4.6 FONDO DE APORTACIONES FEDERALES

El presupuesto autorizado para el ejercicio de los recursos provenientes de este fondo (Ramo 33), ascendió a 4,554.1 millones de pesos, realizándose un ejercicio de 3.5 por ciento adicional, equivalente a 158.6 millones de pesos, para alcanzar una cifra total al cierre del año de 4,712.7 millones de pesos distribuidos como se ilustra a continuación:

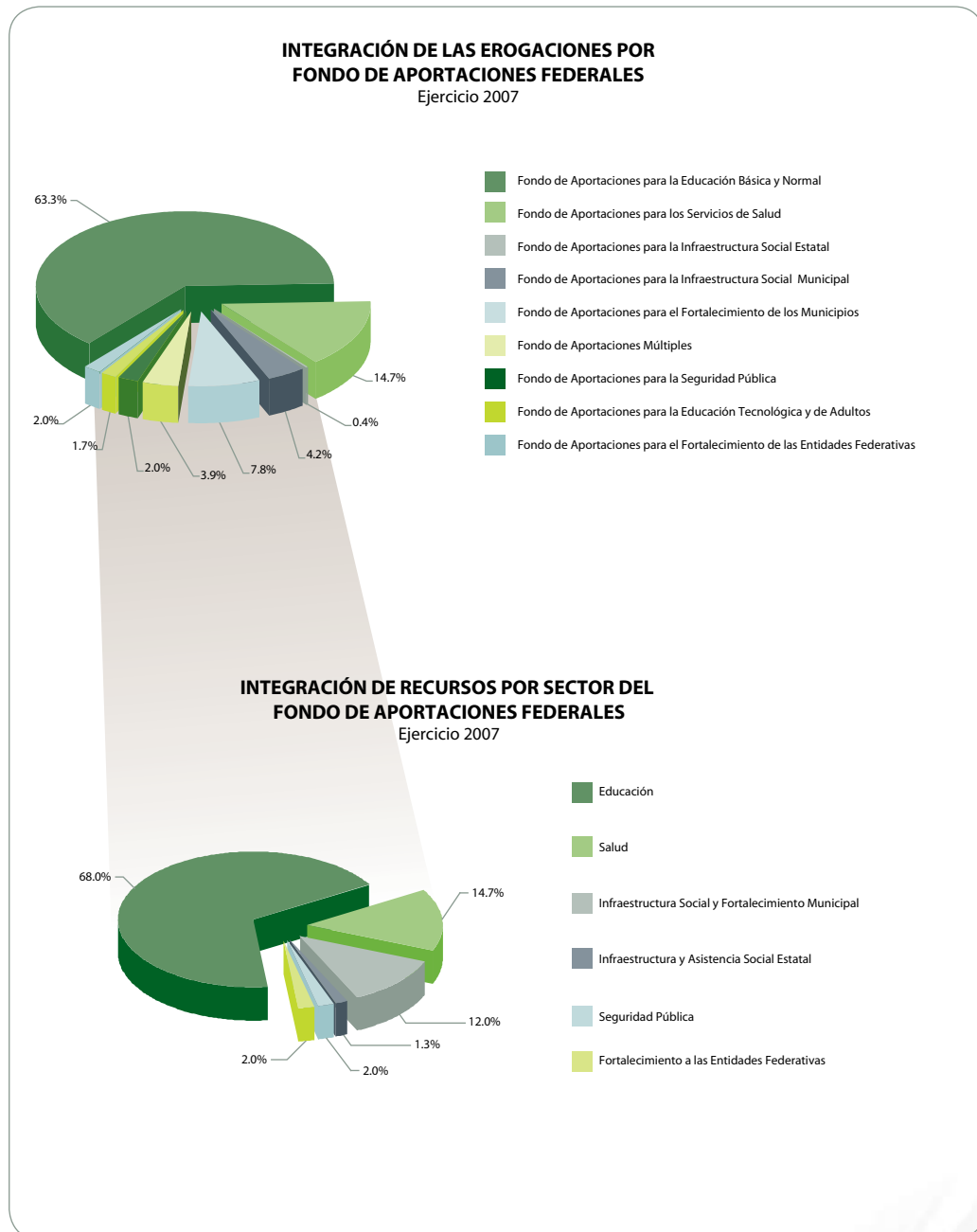


Gráfico 53

La variación entre el presupuesto autorizado y el ejercido en este fondo por 158.6 millones de pesos, cuya integración se muestra en el cuadro 32, se compone principalmente por los recursos extraordinarios destinados a la educación básica y normal con un importe de 206.0 millones de pesos.

Finalmente, se puede observar en el comportamiento de las erogaciones por fondo de aportaciones federales, que éstos presentaron un crecimiento real global del 10.3 por ciento con relación al gasto realizado en el ejercicio 2006, cifra superior en 4.4 puntos porcentuales a la observada en el ejercicio anterior (5.9 por ciento en 2006 respecto a 2005).

EROGACIONES POR FONDO DE APORTACIONES FEDERALES									
Ejercicio 2007 comparativo con 2006									
(Miles de pesos)									
Concepto	2006		2007					Variación Real*	
	Ejercido	Integración	Autorizado	Ejercido	Integración	Ejercido Vs. Autorizado		Importe	%
						Variación	Cumplimiento		
Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal	2,660,876	64.6%	2,777,909	2,983,917	63.3%	206,008	107.4%	214,911	8.1%
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	613,979	14.9%	652,448	692,339	14.7%	39,891	106.1%	53,271	8.7%
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal	28,094	0.7%	26,146	17,669	0.4%	-8,477	67.6%	-11,065	-39.4%
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal	177,181	4.3%	189,584	198,763	4.2%	9,179	104.8%	14,379	8.1%
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios	313,900	7.6%	335,873	365,619	7.8%	29,746	108.9%	38,470	12.3%
Fondo de Aportaciones Múltiples	156,733	3.8%	192,281	185,702	3.9%	-6,579	96.6%	22,240	14.2%
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública	92,116	2.3%	92,116	92,116	2.0%	0	100.0%	-3,338	-3.6%
Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	74,893	1.8%	77,654	81,560	1.7%	3,906	105.0%	3,712	5.0%
Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	0.0%	210,128	95,063	2.0%	-115,065	45.2%	91,618	
Total	4,117,772	100.0%	4,554,139	4,712,748	100.0%	158,609	103.5%	424,198	10.3%

*Factor de deflactación 1.0376
Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

Cuadro 32

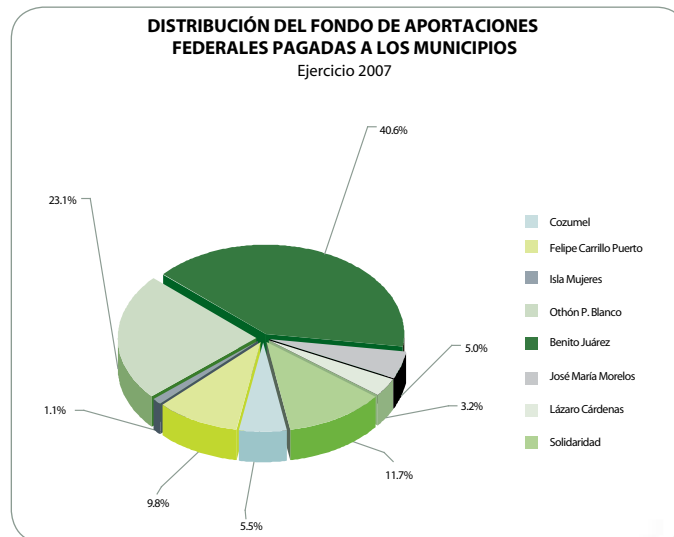


Gráfico 54

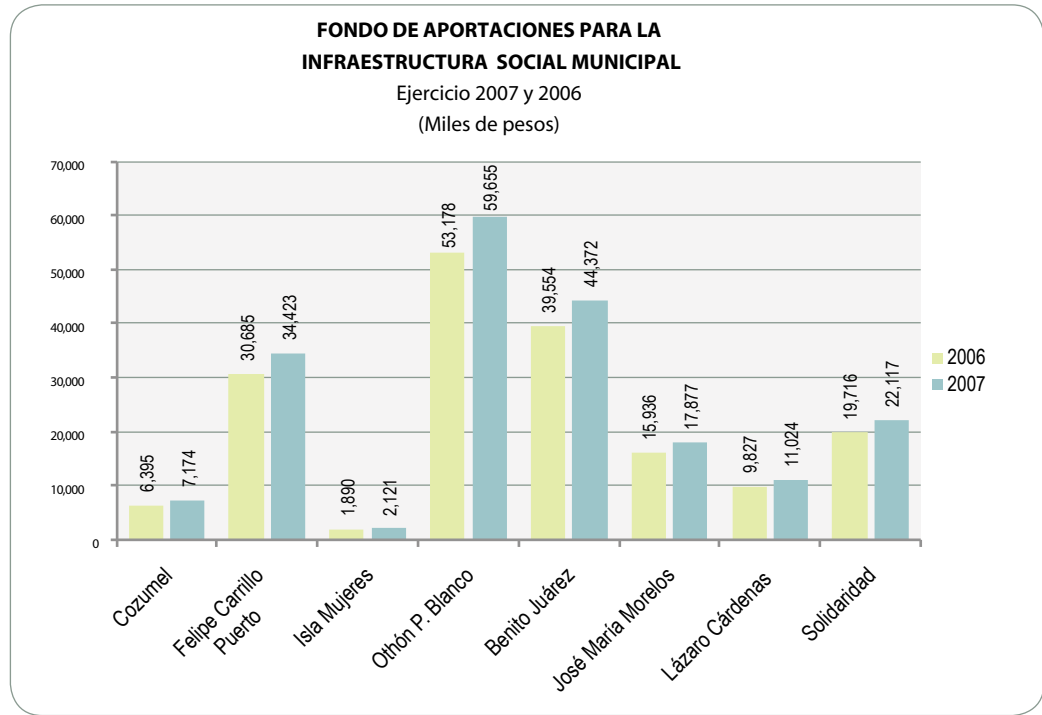


Gráfico 55

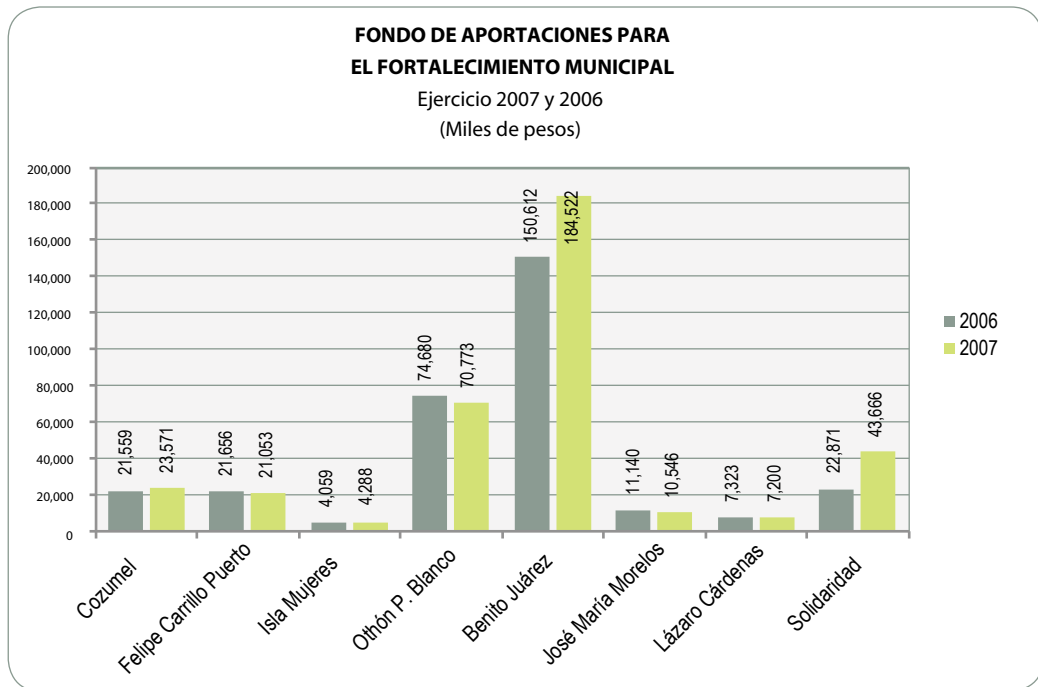


Gráfico 56

I.4.7 PARTICIPACIONES A MUNICIPIOS

Agrupada las participaciones que el Gobierno del Estado otorga a los municipios, conforme lo establece la Ley de Coordinación Fiscal del Estado. El presupuesto de egresos del Estado incluye la transferencia de recursos de origen federal a los municipios, principalmente a través del Fondo General de Participaciones, Fondo de Fomento Municipal, el Impuesto Sobre Tenencia y Uso de Vehículos y los Incentivos y Multas por Actos de Vigilancia en Cumplimiento a las Obligaciones derivadas del Convenio ZOFEMAT.

Los importes correspondientes a los recursos erogados por las materias referidas y la composición de su distribución en los ocho municipios del Estado, fueron los siguientes:

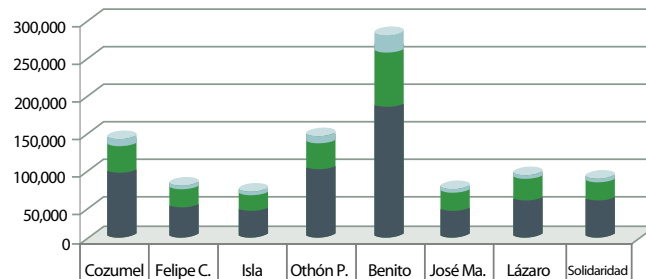
PARTICIPACIONES PAGADAS A LOS MUNICIPIOS									
Ejercicio 2007									
(Miles de pesos)									
Concepto	Cozumel	Felipe C. Puerto	Isla Mujeres	Othón P. Blanco	Benito Juárez	José Ma. Morelos	Lázaro Cárdenas	Solidaridad	Total
Fondo General de Participaciones	93,333	54,777	50,287	95,085	190,306	54,184	61,584	60,312	659,868
Fondo de Fomento Municipal	34,887	20,400	18,810	35,546	71,137	20,256	23,025	22,546	246,607
Impuesto Sobre Tenencia y Uso de Vehículos	10,827	6,325	5,712	11,157	22,027	6,254	7,125	6,928	76,355
Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	3,841	2,255	2,074	3,915	7,833	2,231	2,535	2,484	27,168
Impuesto Sobre Autos Nuevos	3,873	2,274	2,091	3,773	7,898	2,249	2,557	2,504	27,219
Incentivos por Inspección y Vigilancia (Multas Administrativas Federales no Fiscales) ¹	285	0	101	71	3,833	0	12	1,377	5,679
Incentivos y Multas por Actos de Vigilancia en Cumplimiento a las Obligaciones Derivadas del Convenio ZOFEMAT ²	15,463	45	6,501	1,270	56,660	0	116	60,926	140,981
Fondo de Compensación del ISAN	1,029	603	550	1,046	2,096	596	678	662	7,260
Total	163,538	86,679	86,126	151,863	361,790	85,770	97,632	157,739	1,191,137

¹ Recursos autoliquidados por los municipios (90%)

² Recursos autoliquidados por los municipios (80%)

PARTICIPACIONES PAGADAS A LOS MUNICIPIOS

Ejercicio 2007
(Miles de pesos)

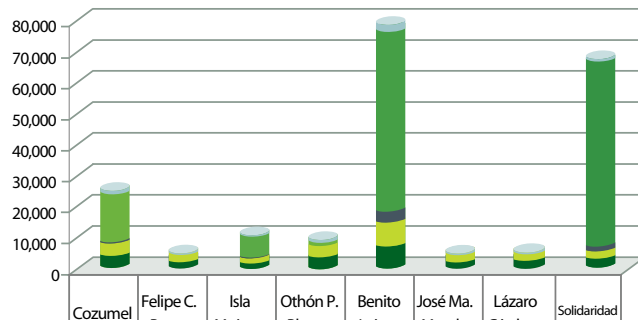


	Cozumel	Felipe C. Puerto	Isla Mujeres	Othón P. Blanco	Benito Juárez	José Ma. Morelos	Lázaro Cárdenas	Solidaridad
■ Impuesto Sobre Tenencia y Uso de Vehículos	10,827	6,325	5,712	11,157	22,027	6,254	7,125	6,928
■ Fondo de Fomento Municipal	34,887	20,400	18,810	35,546	71,137	20,256	23,025	22,546
■ Fondo General de Participaciones	93,333	54,777	50,287	95,085	190,306	54,184	61,584	60,312

Gráfico 57

OTRAS PARTICIPACIONES PAGADAS A LOS MUNICIPIOS

Ejercicio 2007
(Miles de pesos)



	Cozumel	Felipe C. Puerto	Isla Mujeres	Othón P. Blanco	Benito Juárez	José Ma. Morelos	Lázaro Cárdenas	Solidaridad
■ Fondo de Compensación del ISAN	1,029	603	550	1,046	2,096	596	678	662
■ Incentivos y Multas por Actos de Vigilancia en Cumplimiento a las Obligaciones Derivadas del Convenio ZOFEMAT	15,463	45	6,501	1,270	56,660	0	116	60,926
■ Incentivos por Inspección y Vigilancia (Multas Administrativas Federales no Fiscales)	285	0	101	71	3,833	0	12	1,377
■ Impuesto Sobre Autos Nuevos	3,873	2,274	2,091	3,773	7,898	2,249	2,557	2,504
■ Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	3,841	2,255	2,074	3,915	7,833	2,231	2,535	2,484

Gráfico 58

I.4.8 CRECIMIENTO ANUAL DEL GASTO PÚBLICO

A continuación se presenta un cuadro histórico de la evolución del gasto público del Estado.

CRECIMIENTO ANUAL DEL GASTO PÚBLICO									
Ejercicios de 1999 a 2007									
(Miles de pesos)									
Concepto	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
En pesos corrientes	4,145,905	4,891,506	5,759,208	6,304,455	7,165,451	8,152,372	9,331,584	10,798,787	13,277,058
Variación nominal		745,601	867,702	545,247	860,996	986,921	1,179,212	1,467,203	2,478,271
En pesos constantes del año 1999*	4,145,905	4,489,680	5,063,040	5,243,226	5,731,444	6,199,051	6,866,508	7,637,049	9,049,249
Crecimiento real anual %		8.3%	12.8%	3.6%	9.3%	8.2%	10.8%	11.2%	18.5%
Crecimiento real anual \$		343,775	573,360	180,186	488,218	467,607	667,457	770,541	1,412,200
Deflactor aplicado	1	1.0895	1.1375	1.2024	1.2502	1.3151	1.3590	1.4140	1.4672

*Se obtiene deflactando los valores corrientes de cada ejercicio, con el factor de inflación acumulado (deflactor anual) correspondiente.

Cuadro 34

Considerando la inflación y por ende su repercusión en la efectividad de compra de los recursos destinados al gasto presupuestal en el año de 2007, se determina un crecimiento real del gasto público del Estado de 18.5 por ciento respecto del año de 2006, proporción equivalente a 1,412.2 millones de pesos valuados con la capacidad de compra estimada al cierre del año 1999.

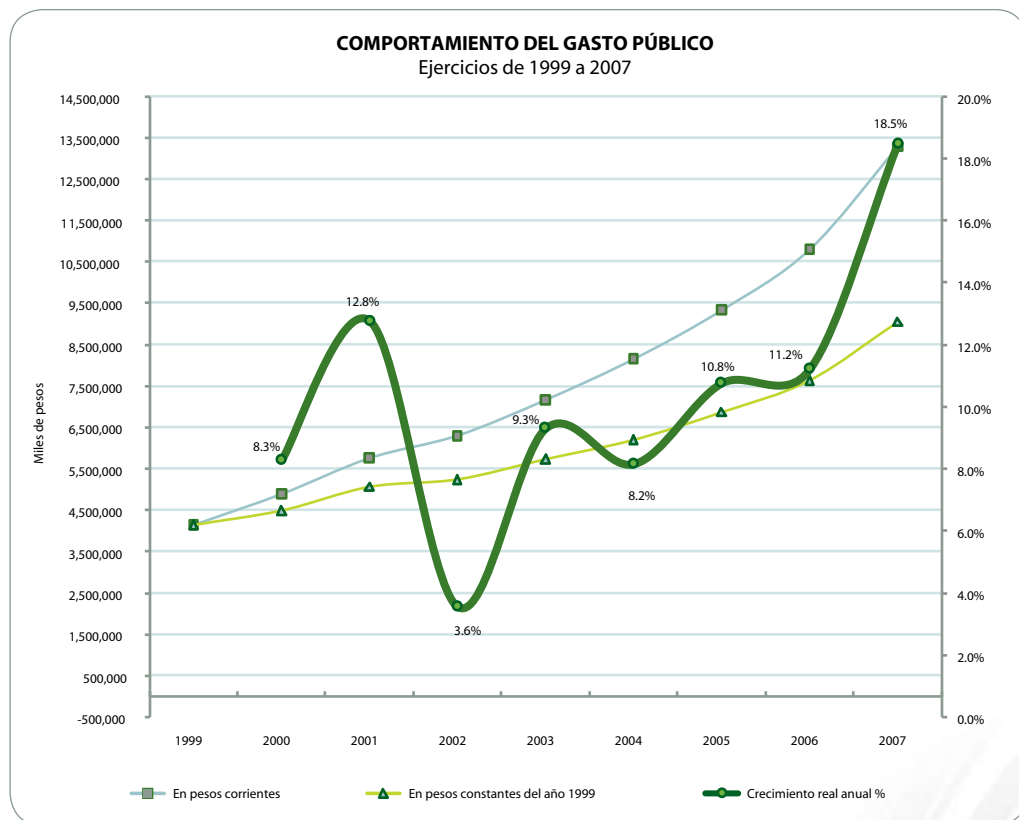


Gráfico 59

I.5

DEUDA PÚBLICA



La deuda pública²⁹ constituye un instrumento de financiamiento orientado a apoyar el gasto público y destinado primordialmente a la realización de la inversión pública productiva.

La deuda pública del Gobierno del Estado de Quintana Roo se conforma por la deuda pública directa y la deuda pública contingente que corresponde a los municipios, organismos descentralizados y las empresas de participación estatal mayoritaria, donde el Gobierno del Estado funge como aval.

Situación de la Deuda Pública

La integración de la deuda pública del Estado al cierre de los ejercicios fiscales 2007 y 2006, muestra los siguientes saldos contables:

COMPOSICIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA TOTAL DEL ESTADO				
al 31 de diciembre de 2007 y 2006				
(Miles de pesos)				
Concepto	2006	2007	Variación Nominal	
			Importe	%
Deuda Directa	1,251,792	1,687,283	435,491	34.8%
Deuda Contingente	634,482	924,668	290,186	45.7%
Organismos y empresas públicos estatales	73,682	384,418	310,736	421.7%
Municipios	560,800	540,250	-20,550	-3.7%
Deuda Pública Total	1,886,274	2,611,951	725,677	38.5%

Cuadro 35

Como se aprecia en el cuadro anterior, con las cifras contables al cierre del año 2007, la deuda pública total muestra un crecimiento neto de 725.7 millones de pesos, generado por el aumento de 435.5 millones de pesos de la deuda directa y de 290.2 millones de pesos de la deuda contingente, que incluye la reducción de 20.6 millones de pesos de deuda contratada por los municipios del Estado.

I.5.1 DEUDA PÚBLICA DIRECTA

Con base en las cifras del presupuesto de egresos del Gobierno del Estado para el ejercicio fiscal 2007, se asignaron para la deuda pública, 1,568.0 millones de pesos, distribuidos como se muestra en la gráfica.

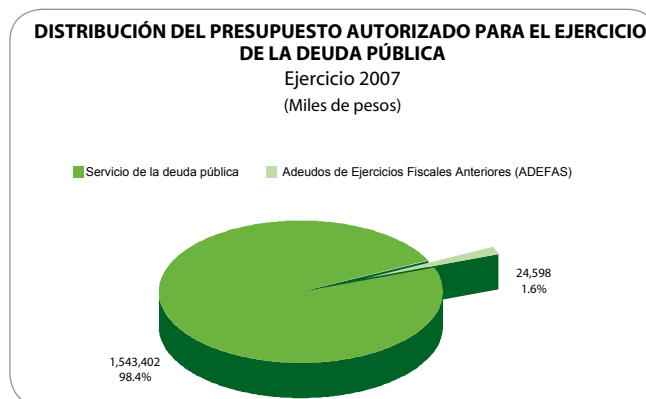


Gráfico 60

²⁹ Se define como el total de obligaciones insolutas del sector público, derivadas de la contratación de empréstitos, sobre el crédito del Estado.

En la determinación del monto de recursos a erogar en materia de deuda pública directa, el Presupuesto de Egresos contempló cubrir la estrategia de liquidación total de la deuda contratada al cierre de 2006³⁰, los costos financieros que se generaran durante 2007 y los Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS). La estrategia referida, incluía la obtención de los fondos requeridos, a través de nuevas instancias e instrumentos de financiamiento. Lo anterior, partió del establecimiento de objetivos orientados a reducir el costo de servicio de la deuda pública y los riesgos contingentes de la misma, así como proporcionar mayor libertad de maniobra al Gobierno del Estado frente a los acreedores financieros, garantizando con ello el ejercicio cabal de la soberanía del Estado.

Una vez puesto en marcha el plan de acción propuesto por el Ejecutivo del Estado y aprobado por la XI Legislatura Estatal, se alcanzaron como resultado de la negociación con los acreedores financieros poseedores de la deuda vigente, la formulación de un nuevo esquema de condiciones, que en resumen, permitió alcanzar los objetivos generales planteados manteniendo la forma de contratación directa de la deuda pública con los mismos acreedores.

Dada la modificación de las acciones de negociación previstas y tomando en cuenta los requerimientos reales del flujo de operación del ejercicio 2007 y las proyecciones financieras realizadas por la Secretaría de Hacienda del Estado, se adecuaron los programas de amortizaciones y pago del servicio de la deuda, con los montos y plazos pertinentes para la operación del Gobierno del Estado en el corto y largo plazo.

La situación de la deuda pública y los efectos de su administración en el ejercicio del Presupuesto de Egresos y en la ejecución de la Ley de Ingresos del año 2007, se pueden resumir como sigue:

Durante el ejercicio fiscal 2007, se hizo frente a los compromisos de pago de las amortizaciones y al costo del servicio de la deuda en los términos previstos en los contratos, como se puede observar en los cuadros posteriores, en los estados financieros básicos y con mayor detalle en el apéndice estadístico de deuda pública.

ENDEUDAMIENTO DIRECTO al 31 de diciembre de 2007 y 2006 (Miles de pesos)					
Acreeedor Financiero	Saldo al 31 de diciembre de 2006	Contratación	Amortización	Saldo al 31 de diciembre de 2007	Endeudamiento Neto
Banorte, S.A.	757,000	150,000	82,009	824,991	67,991
BBVA Bancomer, S.A.	0	150,000	0	150,000	150,000
H.S.B.C. México, S.A.	0	80,000	0	80,000	80,000
Banco Interacciones, S.A.	0	200,000	0	200,000	200,000
Scotiabank Inverlat, S.A.	494,792	0	62,500	432,292	-62,500
Total	1,251,792	580,000	144,509	1,687,283	435,491

Cuadro 36

³⁰ El saldo de la deuda directa al 31 de diciembre de 2006 ascendía a 1,251.8 millones de pesos.

1.5.2 DEUDA PÚBLICA CONTINGENTE

El Gobierno del Estado se ha constituido como aval sobre los créditos cuyo acreedor y deudor principal correspondiente se señalan en el siguiente cuadro, donde se incluyen cifras sobre el comportamiento global de los saldos respectivos al 31 de diciembre de los años 2007 y 2006.

ESTADO DE SITUACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA CONTINGENTE							
al 31 de diciembre de 2007 y 2006							
(Miles de pesos)							
Deudor	Saldo al 31 de diciembre de 2006		Disposición Líquida	Revaluaciones y Otros	Amortizaciones	Saldo al 31 de diciembre de 2007	
	UDI'S	Pesos				UDI'S	Pesos
Municipios	560,800		0	0	20,550	540,250	
Benito Juárez	560,800		0	0	20,550	540,250	
Organismos y Empresas Públicos							
Estatales	17,296	73,682	315,000	2,378	6,642	15,861	384,418
Instituto de Fomento a la Vivienda y Regularización de la Propiedad del Estado de Quintana Roo	17,296	65,534	0	2,378	5,531	15,861	62,381
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado		8,148	315,000	0	1,111		322,037
Total	17,296	634,482	315,000	2,378	27,192	15,861	924,668

Cuadro 37

80

1.5.3 COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA PÚBLICA DIRECTA

El costo financiero de la deuda pública directa en el año ascendió a 97.5 millones de pesos, cifra que fue inferior en 50.7 millones de pesos respecto del presupuesto autorizado de 148.2 millones de pesos. Dicha variación obedece al hecho de que la tasa de interés aplicada fue menor a la establecida en los términos contractuales con los que se realizó el cálculo original (tomando en consideración que la Tasa de Interés Interbancaria (TIIE), base de cálculo de los intereses en los créditos contratados, mostró niveles reales mayores a los considerados en la proyección financiera, base de cálculo presupuestal del costo del servicio de la deuda pública para el ejercicio 2007³¹).

COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA PÚBLICA DIRECTA									
Ejercicio 2007 comparativo con 2006									
(Miles de pesos)									
Concepto	2006		2007		Variación Respecto a 2006			Variación Respecto al Autorizado	
	Ejercido	Autorizado	Ejercido	Importe	%	% Real*	Importe	%	
Intereses	111,688	148,202	96,333	-15,355	-13.7%	-16.9%	-51,869	-35.0%	
Comisiones	0	0	1,158	1,158			1,158		
Total	111,688	148,202	97,491	-14,197	-12.7%	-15.9%	-50,711	-34.2%	

*Factor de deflactación 1.0376

Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

Cuadro 38

³¹ Ver tasas de interés en la sección de Entorno Macroeconómico, Gráfico 5.

II

ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTARIOS BÁSICOS



II.1

ESTADOS FINANCIEROS



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA al 31 de diciembre de 2007 y 2006 (Miles de pesos)										
ACTIVO		2007	%	2006	%	PASIVO				
Circulante		1,759,064	38.0%	1,085,200	37.2%	A corto plazo	1,795,365	38.7%	963,564	33.0%
Efectivo		1,048,745	22.7%	651,729	22.3%	Préstamos bancarios	718,200	15.5%	150,516	5.2%
Fondo de inversión		446,588	9.7%	270,838	9.3%	Acreedores por fondo de inversión	446,588	9.6%	270,838	9.3%
Cuentas por cobrar:						Proveedores	34,908	0.8%	8,627	0.3%
Gastos por comprobar		5,053	0.1%	6,734	0.2%	Acreedores diversos	153,919	3.3%	162,966	5.6%
Deudores diversos		34,161	0.7%	14,673	0.5%					
Organismos y municipios		33,916	0.7%	124,260	4.3%	Anticipo de ingresos federales por coordinación	379,824	8.2%	335,723	11.5%
Otras cuentas por cobrar		746	0.0%	279	0.0%	Contribuciones por pagar	56,534	1.2%	30,538	1.0%
Anticipo a proveedores y contratistas		189,855	4.1%	16,687	0.6%	Otros pasivos	5,392	0.1%	4,356	0.1%
Fijo		2,868,139	61.9%	1,833,807	62.8%	A largo plazo	969,083	20.9%	1,107,284	37.9%
Fideicomisos		60,869	1.3%	87,060	3.0%	Préstamos bancarios	969,083	20.9%	1,107,284	37.9%
Inversiones en empresas de participación estatal mayoritaria		416,476	9.0%	289,257	9.9%	Total Pasivo	2,764,448	59.6%	2,070,848	70.9%
Inmuebles, maquinaria y equipo, neto		138,026	3.0%	110,565	3.8%	Total Hacienda Pública	1,867,642	40.4%	849,159	29.1%
Obras públicas		2,252,768	48.6%	1,346,925	46.1%	Patrimonio	601,872	13.0%	-134,727	-4.6%
Otros activos		4,887	0.1%	1,000	0.0%	Utilidad del ejercicio	1,277,483	27.6%	989,249	33.9%
Otros activos, neto		4,887	0.1%	1,000	0.0%	Rectificaciones a resultados	-11,713	-0.2%	-5,363	-0.2%
TOTAL ACTIVO		4,632,090	100.0%	2,920,007	100.0%	TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	4,632,090	100.0%	2,920,007	100.0%

EL SECRETARIO DE HACIENDA

LIC. FREDY EFRÉN MARRUFO MARTÍN

EL TESORERO GENERAL DEL ESTADO

C.P. GONZALO ABELARDO HERRERA CASTILLA

EL DIRECTOR DE CONTABILIDAD

C.P. CARLOS ALBERTO NOVELO RANGLER

ESTADO DE RESULTADOS				
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2007 y 2006				
(Miles de pesos)				
INGRESOS	2007	INTEGRACIÓN	2006	INTEGRACIÓN
Propios	1,994,608	15.2%	1,439,990	13.0%
Impuestos	674,396	5.2%	520,346	4.7%
Derechos	751,369	5.7%	516,890	4.7%
Productos	106,849	0.8%	122,508	1.1%
Aprovechamientos	266,621	2.0%	226,419	2.0%
Ingresos extraordinarios	195,373	1.5%	53,827	0.5%
Provenientes del Gobierno Federal	11,101,807	84.8%	9,621,684	87.0%
Ingresos extraordinarios	1,804,722	13.8%	883,547	8.0%
Ingresos por coordinación	4,553,473	34.8%	4,243,803	38.4%
Fondo de aportaciones federales	4,743,612	36.2%	4,494,334	40.6%
Suma de ingresos	13,096,415	100.0%	11,061,674	100.0%
EGRESOS				
Gasto corriente	2,813,178	23.8%	2,146,877	21.2%
Servicios personales	1,391,442	11.8%	1,047,783	10.4%
Materiales y suministros	234,396	2.0%	143,589	1.4%
Servicios generales	757,184	6.4%	644,106	6.4%
Ayudas y subsidios	258,589	2.2%	264,937	2.6%
Pensiones y jubilaciones	1,375	0.0%	1,255	0.0%
Reservas de contingencia	133,500	1.1%	42,011	0.4%
Deuda pública (ADEFAS)	36,692	0.3%	3,196	0.0%
Gasto de inversión	497,955	4.2%	569,078	5.7%
Bienes muebles e inmuebles	61,689	0.5%	175,274	1.8%
Inversión pública del Estado	436,266	3.7%	393,804	3.9%
Transferencias a entidades	6,477,706	54.8%	5,527,278	54.9%
Transferencias a municipios	1,932,603	16.4%	1,717,504	17.1%
Participaciones	1,191,137	10.1%	1,073,120	10.7%
Fondo de aportaciones federales (Ramo 33)	564,382	4.8%	491,081	4.9%
Otras transferencias municipales	177,084	1.5%	153,303	1.5%
Deuda pública	97,490	0.8%	111,688	1.1%
Suma de egresos	11,818,932	100.0%	10,072,425	100.0%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1,277,483		989,249	

EL SECRETARIO DE HACIENDA

EL TESORERO GENERAL DEL ESTADO

EL DIRECTOR DE CONTABILIDAD

LIC. FREDY EFRÉN MARRUFO MARTÍN

C.P. GONZALO ABELARDO HERRERA CASTILLA

C.P. CARLOS ALBERTO NOVELO RANGEL

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA del 1 de enero al 31 de diciembre de 2007 y 2006 (Miles de pesos)		
RECURSOS GENERADOS EN EL EJERCICIO	2007	2006
Utilidad contable del ejercicio	1,277,483	989,249
Más rectificación de resultados	-6,350	-716
Más depreciación y amortización del ejercicio	47,838	152,720
Suma	1,318,971	1,141,253
Más recursos originados en la operación:	381,409	324,572
Acreedores por fondo de inversión	175,749	270,838
Proveedores	26,281	5,670
Anticipo de ingresos federales por coordinación	44,100	30,840
Contribuciones por pagar	25,996	2,914
Otros pasivos	1,036	1,253
Gastos por comprobar	1,682	
Cuentas por cobrar a organismos y municipios	90,345	12,735
Otras cuentas por cobrar	16,220	322
Menos recursos aplicados en la operación:	397,612	327,938
Fondo de inversión	175,749	270,838
Gastos por comprobar		3,669
Deudores diversos	19,488	10,865
Anticipo a proveedores y contratistas	189,855	16,687
Otros activos	3,473	
Acreedores diversos	9,047	25,879
Recursos netos generados en la operación	1,302,768	1,137,887
Financiamiento	429,483	-6,462
Incremento (disminución) en préstamos bancarios	429,483	-6,462
Inversiones	1,335,235	914,082
Adquisición de inmuebles, maquinaria y equipo	58,739	54,464
Bajas de inmuebles, maquinaria y equipo	-742	-9,455
Inversiones en empresas de participación estatal mayoritaria	127,220	32,100
Fideicomisos	-26,191	40,191
Ejecución de obras públicas	1,176,209	796,782
Recursos generados en el ejercicio	397,016	217,343
SALDO INICIAL DE EFECTIVO	651,729	434,386
SALDO FINAL DE EFECTIVO	1,048,745	651,729

EL SECRETARIO DE HACIENDA

EL TESORERO GENERAL DEL ESTADO

EL DIRECTOR DE CONTABILIDAD

LIC. FREDY EFRÉN MARRUFO MARTÍN

C.P. GONZALO ABELARDO HERRERA CASTILLA

C.P. CARLOS ALBERTO NOVELO RANGEL

ESTADO DE MODIFICACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA				
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2007 y 2006				
(Miles de pesos)				
	2007		2006	
	A FAVOR	EN CONTRA	A FAVOR	EN CONTRA
Ley de ingresos	13,676,710		11,062,758	
Más (menos)				
Rectificaciones presupuestales a años anteriores	-295		-1,084	
Ingresos por financiamientos	-580,000			
Presupuesto de egresos		13,277,058		10,798,787
Más (menos)				
Adquisición de inmuebles, maquinaria y equipo		-58,740		-54,447
Bajas de inmuebles, maquinaria y equipo		742		9,455
Depreciación y amortización del ejercicio		47,838		152,720
Ejecución de obras públicas		-1,176,238		-796,782
Inversiones en empresas de participación estatal mayoritaria		-127,220		-32,100
Pagos de capital del financiamiento		-144,508		-5,208
Ingresos contables	13,096,415		11,061,674	
Egresos contables		11,818,932		10,072,425
Utilidad contable del ejercicio	1,277,483		989,249	
Rectificaciones a resultados	-6,350		-716	
Disminución neta del patrimonio por transferencia de obra pública y de bienes muebles e inmuebles a organismos públicos, municipios y otros sectores	-273,396		-129,324	
Incremento al patrimonio por transferencia de inmuebles, maquinaria y equipo provenientes de otras entidades	20,747			
MODIFICACIÓN NETA	1,018,484		859,209	

EL SECRETARIO DE HACIENDA

EL TESORERO GENERAL DEL ESTADO

EL DIRECTOR DE CONTABILIDAD

LIC. FREDY EFRÉN MARRUFO MARTÍN

C.P. GONZALO ABELARDO HERRERA CASTILLA

C.P. CARLOS ALBERTO NOVELO RANGEL

II.1.5 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La información financiera que se incluye en este informe, contempla la observación de los Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental y la aplicación de las políticas y prácticas contables consistentes con las del año anterior, excepto el principio de "Integración de la Información", ya que ésta corresponde exclusivamente a la Administración Pública Central.

1. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la Cuenta Pública del Gobierno del Estado de Quintana Roo, han sido elaborados con base en la normatividad contable emitida por la Secretaría de Hacienda del Gobierno del Estado (en adelante, la Secretaría), la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público, el Decreto del Presupuesto de Egresos, la Ley de Ingresos, así como en apego a las disposiciones jurídicas relativas y vigentes para el Estado de Quintana Roo.

87

1.1 Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental

Se definen como los conceptos fundamentales que establecen las bases adecuadas para delimitar e identificar el ente económico, para la cuantificación de las operaciones y la presentación de la información financiera por medio de los estados financieros.

Los principios contables gubernamentales adoptados por la Secretaría, que son los mismos a los emitidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, se enumeran a continuación:

PRINCIPIOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

- Principios que identifican y delimitan a las entidades económicas y a sus aspectos financieros, presupuestales, programáticos y económicos.
 - Ente
 - Existencia permanente
 - Cuantificación en términos monetarios
 - Período contable
- Principios que establecen la base para cuantificar las operaciones y su presentación.
 - Costo histórico
 - Base de registro
 - Revelación suficiente
 - Control presupuestario
 - Integración de la información
 - Partida doble
 - No compensación

PRINCIPIOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

- Principios que abarcan las clasificaciones anteriores como requisitos del sistema.
 - Importancia relativa
 - Consistencia
 - Cumplimiento de disposiciones legales

1.2 Estados Financieros y Presupuestarios Básicos

Según las Normas de Información Financiera, la información indispensable para que el usuario interesado pueda tomar decisiones, se presenta en los estados financieros básicos.

En el caso de la contabilidad gubernamental, la información presupuestaria es obligatoria para la rendición de cuentas, para lo cual, se presenta el estado del resultado presupuestal que complementa y amplía la información contenida en los estados financieros básicos.

88

Considerando lo anterior, la Secretaría ha definido que la información financiera y presupuestaria básica para los usuarios, se presente en los siguientes informes:

Estados financieros básicos:

- 1) Estado de situación financiera
- 2) Estado de resultados
- 3) Estado de cambios en la situación financiera
- 4) Estado de modificaciones en la Hacienda Pública

Estados presupuestarios básicos:

- 5) Estado presupuestario de ingresos y egresos
- 6) Estado de origen y aplicación de recursos

2. POLÍTICAS CONTABLES DE LAS PRINCIPALES CUENTAS

2.1 Efectivo

Representa el efectivo disponible en las cajas, cuentas bancarias e inversiones en valores. Al cierre de los años fiscales 2007 y 2006 se integra como sigue:

Efectivo	2007	2006
Caja	783	656
Bancos	1,041,874	558,337
Inversiones en valores	6,088	92,736
	1,048,745	651,729

Cifras en miles de pesos.

Al cierre del año fiscal de 2007, el 89.7% (940,290 miles de pesos) y al cierre del año fiscal de 2006, el 83.6% (544,654 miles de pesos) del efectivo corresponde a recursos destinados exclusivamente para la ejecución de obra pública.

En los años de 2007 y 2006 las inversiones en valores estuvieron representadas principalmente por inversiones de renta fija. Los intereses generados se registran como productos conforme se devengan.

2.2 Fondo de Inversión y Acreedores por Fondo de Inversión

En el año de 2006 inició la operación del Fondo de Inversión denominado "Fondo del Estado de Quintana Roo", que tiene por objeto el manejo concentrado por parte de la Secretaría, de todos los recursos financieros excedentes y los disponibles en las dependencias de la administración pública del Estado, en los organismos descentralizados, en las empresas de participación estatal mayoritaria y en los fideicomisos en los que el fideicomitente sea la Secretaría, para la obtención de los mejores rendimientos posibles a través de la instrumentación de inversiones.

Al 31 de diciembre de 2007 y 2006 las inversiones en el Fondo del Estado de Quintana Roo que corresponden a las dependencias de la administración pública del Estado, a los organismos descentralizados y a las empresas de participación estatal mayoritaria son por 446,587 y 270,838 miles de pesos, respectivamente, que se integran como sigue:

Entidad	2007	2006
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado	178,545	964
Instituto de Crédito Educativo del Estado de Quintana Roo	11,770	1,869
Instituto de Fomento a la Vivienda y Regularización de la Propiedad del Estado de Quintana Roo	27,803	28,439
Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	120,242	120,594
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos"	0	175
Secretaría Estatal de Salud	31,349	2,662
Servicios Educativos y Culturales	11,615	47,104
Colegio de Bachilleres	23,576	23,294
Comisión para la Juventud y el Deporte de Quintana Roo	1,198	0
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo	94	88
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	4,939	2,581
Instituto Quintanarroense de la Cultura	4,447	5,025
Comisión de Infraestructura Educativa del Estado de Quintana Roo	1,937	876
Administración Portuaria Integral de Quintana Roo, S.A. de C.V.	642	37,167
Secretaría de Infraestructura y Transporte	876	0
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	450	0
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos	229	0
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	4,165	0
Instituto Quintanarroense de la Mujer	69	0
Comisión Estatal de Mejora Regulatoria	40	0
Universidad Tecnológica de Cancún	12,324	0
Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo	516	0
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo	6,016	0
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Quintana Roo	3,545	0
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	201	0
Total	446,588	270,838

Cifras en miles de pesos.

Los intereses generados por inversiones de recursos propios se consideran productos.

Las inversiones en el Fondo del Estado de Quintana Roo, se corresponden con un pasivo denominado "Acreedores por Fondo de Inversión".

2.3 Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar que se refieren a gastos por comprobar y deudores diversos se integra por ministraciones de efectivo hechas a organismos públicos descentralizados, municipios, diversos funcionarios, dependencias de la Administración Pública Central y terceros, para atender necesidades o actividades de carácter prioritario. La afectación de éstas al presupuesto, está sujeta a su liquidación o comprobación.

Los anticipos a proveedores y contratistas son los recursos entregados para la realización de obra pública los cuales están de acuerdo a los convenios establecidos.

90

2.4 Fideicomisos

El saldo de esta cuenta representa las aportaciones de la Administración Pública Central a fideicomisos en garantía de pagos, cuyos recursos le serán reembolsados a la liquidación de las deudas contratadas y se integran como se muestra a continuación:

Fideicomiso	2007	2006
Fideicomiso irrevocable de administración y pago, a efecto de establecer el mecanismo necesario para el pago de obligaciones contraídas por el Gobierno del Estado de Quintana Roo en materia de deuda pública, teniendo entre sus principales fines que el fiduciario reciba la titularidad de los derechos sobre el porcentaje de participaciones fideicomitidas y reciba de la TESOFE las cantidades líquidas que resulten del porcentaje de participaciones fideicomitidas entre otros.	60,856	87,039
Fideicomiso irrevocable de administración y fuente alterna de pago, contingente y revolvente con el objeto de dar cumplimiento de sus obligaciones como deudor solidario, en la contratación de financiamiento que contraiga el H. Ayuntamiento del Municipio de Benito Juárez hasta por la cantidad de 560,800.	13	21
	60,869	87,060

Cifras en miles de pesos.

En el caso de los recursos aportados a fideicomisos de operación o de administración, éstos se registrarán contablemente en cuentas de orden.

2.5 Inversiones en Empresas de Participación Estatal Mayoritaria

Las inversiones en empresas de participación estatal mayoritaria, representan la participación del Gobierno en el capital social de empresas en las cuales es accionista.

Las inversiones en acciones se encuentran registradas al costo de adquisición y su valor al cierre de los años fiscales se muestra a continuación:

Empresa	2007	2006
CCC Caribe Mexicano, S.A. de C.V.	6,421	6,421
Hidroponia Maya, S.A. de C.V.	377,956	250,736
VIP Servicios Aéreos Ejecutivos, S.A. de C.V.	32,099	32,100
	416,476	289,257

Cifras en miles de pesos.

En los años de 2007 y 2006 las inversiones en acciones registraron un incremento de 127,220 y 250,687 miles de pesos respectivamente por el incremento del capital social en la compañía Hidroponia Maya, S.A. de C.V.

91

2.6 Inmuebles, Maquinaria y Equipo y Depreciación Acumulada

Las inversiones en los activos fijos denominados maquinaria y equipo, considerados de dominio privado, se registran a su costo de adquisición o de avalúo practicado.

Respecto a los inmuebles, ya sean de dominio público o privado, se registran a su costo de adquisición o de construcción, al valor catastral o el de avalúo practicado.

De acuerdo a la Ley de Patrimonio del Estado de Quintana Roo, los inmuebles clasificados de dominio privado se disminuirán del patrimonio de la Administración Pública Central y serán transferidos en propiedad al Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo.

Los bienes inmuebles considerados de dominio público, se disminuyen del patrimonio y se registran y controlan en cuentas de orden a su costo de adquisición o construcción, al valor catastral o al de avalúo, y en el caso de no contarse con un valor razonable de mercado o de realización, se les asigna el valor de un peso.

Los bienes transferidos a la Administración Pública Central se corresponden directamente con un incremento al patrimonio.

Los importes de las operaciones registradas en los años de 2007 y 2006 se muestran a continuación:

Concepto	2007	2006
Saldos al inicio del año fiscal	110,565	200,802
Más:		
Compras de activos fijos	60,516	54,650
Bienes transferidos a la Administración Pública Central	20,746	17,288
Registro contable de bienes inmuebles de dominio privado que corresponden a años anteriores	0	637,192
	191,827	909,932
Menos:		
Bajas de activos fijos	743	9,455
Traspaso de los inmuebles de dominio privado al Instituto de Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	0	637,192
Traspaso de equipo de transporte y equipo e instrumental médico a organismos públicos descentralizados y municipios	5,468	
Depreciación registrada en el resultado contable	47,590	152,720
Saldos al cierre del año fiscal	138,026	110,565

Cifras en miles de pesos.

92

A partir del año de 2006 se estableció la política de aplicar la depreciación a los activos fijos denominados inmuebles, maquinaria y equipo de acuerdo a las tasas de depreciación que se estipulan en la Ley del Impuesto sobre la Renta. El registro de la depreciación afectó los resultados contables en un monto de 47,590 y 152,720 miles de pesos en el 2007 y 2006, respectivamente.

Los saldos de los activos fijos denominados inmuebles, maquinaria y equipo y su depreciación acumulada se muestran en el siguiente cuadro:

Concepto	2007			2006		
	Saldo	Depreciación Acumulada	Saldo Neto	Saldo	Depreciación Acumulada	Saldo Neto
Vehículos y equipo de transporte	207,450	127,809	79,641	161,849	101,039	60,810
Bienes informáticos	34,730	20,061	14,669	25,585	13,446	12,139
Equipos y aparatos de comunicación y telecomunicación	4,158	1,470	2,688	2,833	1,048	1,785
Mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	23,319	9,200	14,119	17,025	7,523	9,502
Bienes artísticos y culturales	20,270	4,183	16,087	19,525	2,214	17,311
Maquinaria y equipo de construcción	31,145	25,899	5,246	30,196	25,740	4,456
Activos en comodato	3,124	1,218	1,906	3,124	437	2,687
Otros bienes	5,501	1,831	3,670	3,148	1,273	1,875
	329,697	191,671	138,026	263,285	152,720	110,565

Cifras en miles de pesos.

2.7 Inversión Pública

Se considera obra pública patrimonial, las acciones y obras públicas capitalizadas de dominio público y privado. La obra pública se registra en la cuenta de obra pública en proceso. Las obras públicas terminadas, que cuentan con actas de entrega-recepción a los organismos descentralizados, municipios, empresas de participación estatal mayoritaria u otros sectores de la población para su administración y operación, se disminuyen del patrimonio y se controlan en cuentas de orden contable.

Las obras públicas pendientes de formalizar con actas de entrega-recepción se encuentran aún en la cuenta patrimonial de obra pública terminada por transferir.

En los años fiscales de 2007 y 2006 los movimientos en las cuentas contables de obra pública fueron los siguientes:

Concepto	2007	2006
Saldos al inicio del año fiscal	1,346,925	947,629
Más:		
Monto de la obra pública ejercida presupuestalmente	1,612,504	1,190,597
Obra pública registrada en costo de operación de programas	-436,514	-393,804
Obra pública del ejercicio registrada como activo	1,175,990	796,793
Total de obra pública por transferir	2,522,915	1,744,422
Menos:		
Obra pública transferida a municipios y organismos descentralizados	266,576	343,541
Obra pública registrada en cuentas de orden de la Administración Pública Central	1,352	53,761
Reclasificaciones a activos fijos y cargos diferidos	2,190	
Rectificaciones contables en la obra pública	29	195
Saldos al final del año fiscal	2,252,768	1,346,925

Cifras en miles de pesos.

2.8 Otros Activos

Los otros activos al 31 de diciembre de 2007 y 2006 se integran como sigue:

Concepto	2007	2006
Fondo para el Financiamiento y Ahorro de los Trabajadores del Poder Ejecutivo	1,000	1,000
Depósitos en garantía	3,473	
Cargos diferidos	662	
Amortización acumulada de cargos diferidos	-248	
	4,887	1,000

Cifras en miles de pesos.

2.9 Préstamos Bancarios

Son obligaciones de corto y a largo plazo a cargo del Gobierno del Estado de Quintana Roo con instituciones financieras. Se considera obligación a corto plazo la deuda que vence en un plazo no mayor de 12 meses.

La porción de capital de la deuda pública a largo plazo que debe de amortizarse en los doce meses posteriores al cierre del ejercicio, contablemente se registra como pasivo a corto plazo.

Su integración es la siguiente:

Institución Financiera	2007	2006
Préstamos e intereses bancarios a corto plazo:		
Préstamos contratados a corto plazo		
Banco Mercantil del Norte, S.A.	150,000	
BBVA Bancomer, S.A.	150,000	
H.S.B.C. México, S.A.	80,000	
Banco Interacciones, S.A.	200,000	
	<u>580,000</u>	
Porción que vence a corto plazo de préstamos contratados a largo plazo		
Banco Mercantil del Norte, S.A.	75,700	82,008
Scotiabank Inverlat, S.A.	62,500	62,500
	<u>138,200</u>	<u>144,508</u>
Intereses devengados por pagar	<u>0</u>	<u>6,008</u>
Suman los préstamos bancarios a corto plazo	<u>718,200</u>	<u>150,516</u>
Préstamos bancarios a largo plazo:		
Capital que vence a largo plazo		
Banco Mercantil del Norte, S.A.	599,291	674,992
Scotiabank Inverlat, S.A.	369,792	432,292
	<u>969,083</u>	<u>1,107,284</u>

Cifras en miles de pesos.

En el año de 2007 la deuda contratada a largo plazo se amortizó en un monto de 144,509 miles de pesos.

2.10 Patrimonio

Las modificaciones al patrimonio en los años de 2007 y 2006, se integran como sigue:

Concepto	2007	2006
Saldos al inicio del año fiscal	-134,727	-837,579
Más:		
Incremento al patrimonio por activos fijos denominados inmuebles, maquinaria y equipo transferidos al Gobierno	20,746	17,288
Incremento al patrimonio	0	3
Traspaso de la utilidad contable del ejercicio 2006 a los resultados acumulados del patrimonio	989,249	832,177
Incremento al patrimonio por las inversiones en acciones de la empresa de participación estatal mayoritaria Hidroponia Maya, S.A. de C.V.	0	250,687
Registro contable de los bienes inmuebles de dominio privado que corresponden a años anteriores	0	637,192
	<u>875,268</u>	<u>899,768</u>
Menos:		
Decremento del patrimonio por la obra pública transferida a municipios, organismos descentralizados y otros sectores de la población	266,576	343,542
Decremento del patrimonio por la obra pública registrada en cuentas de orden de la Administración Pública Central	1,352	53,761
Traspaso de los inmuebles de dominio privado al Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	0	637,192
Decremento del patrimonio por equipo de transporte, y equipo e instrumental transferidos a organismos descentralizados y municipios	5,468	0
Saldos al final del año fiscal	601,872	-134,727

Cifras en miles de pesos.

2.11 Cuentas de Orden

En estas cuentas se registran: la obra pública e inmuebles de la Administración Pública Central consideradas de dominio público, las obras públicas transferidas a los organismos públicos descentralizados, a los municipios u otros sectores de la población, así como los fideicomisos de carácter público, excepto aquellos de garantía.

El monto de las operaciones que correspondió a los años fiscales se muestra en el cuadro siguiente:

Concepto	2007	2006
Obra y Acciones Públicas Transferidas		
A municipios	79,786	61,194
A organismos públicos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria	184,193	300,554
A otros sectores	0	21
Bienes Inmuebles Transferidos		
Inmuebles de dominio privado transferidos al Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo	0	643,192
Bienes Muebles Transferidos		
A organismos descentralizados	5,224	0
A municipios	244	0
Bienes de Dominio Público de la Administración Pública Central		
Inmuebles transferidos a organismos públicos	0	52,978
Obra pública en administración	1,352	53,761
Bienes por Regularizar la Propiedad¹		
Inmuebles de dominio público	1	30
Inmuebles de dominio privado	0	6

¹ Se registran al valor de un peso para efectos de control.
Cifras en miles de pesos.

En el año de 2006 la administración del Gobierno, para dar cumplimiento a la Ley de Patrimonio del Estado de Quintana Roo, registró en su contabilidad patrimonial los bienes inmuebles de dominio público y privado de acuerdo al inventario físico de las propiedades y clasificación que realizó el Instituto del Patrimonio Inmobiliario de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo.

Los bienes inmuebles de dominio público se encuentran registrados en cuentas de orden.

II.2

ESTADOS PRESUPUESTARIOS



ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS				
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2007 y 2006				
(Miles de pesos)				
INGRESOS	2007		2006	
	IMPORTE	INTEGRACIÓN	IMPORTE	INTEGRACIÓN
Propios	1,994,903	14.6%	1,441,074	13.0%
Impuestos	674,396	4.9%	520,346	4.7%
Derechos	751,369	5.5%	516,890	4.7%
Productos	106,849	0.8%	122,508	1.1%
Aprovechamientos	266,916	2.0%	227,503	2.0%
Ingresos extraordinarios	195,373	1.4%	53,827	0.5%
Provenientes del Gobierno Federal	11,101,807	81.2%	9,621,684	87.0%
Ingresos extraordinarios	1,804,722	13.2%	883,547	8.0%
Ingresos por coordinación	4,553,473	33.3%	4,243,803	38.4%
Fondo de aportaciones federales	4,743,612	34.7%	4,494,334	40.6%
Empréstitos	580,000	4.2%	0	0.0%
Suma de ingresos	13,676,710	100.0%	11,062,758	100.0%
EGRESOS				
Servicios personales	1,391,442	10.5%	1,047,783	9.7%
Materiales y suministros	234,396	1.8%	143,589	1.3%
Servicios generales	757,184	5.7%	644,106	6.0%
Transferencias, subsidios, subvenciones, pensiones y jubilaciones	7,048,254	53.1%	5,988,784	55.5%
Bienes muebles e inmuebles	71,848	0.5%	67,437	0.6%
Inversión pública del Estado	1,612,504	12.1%	1,190,597	11.0%
Inversiones financieras	127,220	1.0%	32,100	0.3%
Participaciones y aportaciones a municipios	1,755,519	13.2%	1,564,201	14.5%
Deuda pública	278,691	2.1%	120,190	1.1%
Suma de egresos	13,277,058	100.0%	10,798,787	100.0%
SUPERÁVIT DEL EJERCICIO	399,652		263,971	

EL SECRETARIO DE HACIENDA

EL TESORERO GENERAL DEL ESTADO

EL DIRECTOR DE CONTABILIDAD

LIC. FREDY EFRÉN MARRUFO MARTÍN

C.P. GONZALO ABELARDO HERRERA CASTILLA

C.P. CARLOS ALBERTO NOVELO RANGEL

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS					
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2007 y 2006					
(Miles de pesos)					
ORIGEN	2007	2006	APLICACIÓN	2007	2006
Ley de ingresos	13,676,710	11,062,758	Presupuesto de egresos	13,277,058	10,798,787
Impuestos	674,396	520,346	Servicios personales	1,391,442	1,047,783
Derechos	751,369	516,890	Materiales y suministros	234,396	143,598
Productos	106,849	122,508	Servicios generales	757,184	644,106
Aprovechamientos	266,916	227,503	Transferencias, subsidios, subvenciones, pensiones y jubilaciones	7,048,254	5,988,784
Empréstitos	580,000		Bienes muebles e inmuebles	71,848	67,437
Ingresos extraordinarios propios	195,373	53,827	Inversión pública del Estado	1,612,504	1,190,597
Ingresos extraordinarios federales	1,804,722	883,547	Inversiones financieras	127,220	32,100
Ingresos por coordinación	4,553,473	4,243,803	Participaciones y aportaciones a municipios	1,755,519	1,564,201
Fondo de aportaciones federales	4,743,612	4,494,334	Deuda pública	278,691	120,190
Otros orígenes	407,600	324,572	Otras aplicaciones	410,236	371,200
Acreeedores por fondo de inversión	175,749	270,838	Fondo de inversión	175,749	270,838
Proveedores	26,281	5,670	Gastos por comprobar		3,669
Anticipo de ingresos federales por coordinación	44,100	30,840	Deudores diversos	19,488	10,866
Contribuciones por pagar	25,996	2,914	Anticipo a proveedores y contratistas	189,855	16,687
Otros pasivos	1,036	1,253	Otros activos	3,473	
Gastos por comprobar	1,682		Fideicomisos		40,191
Cuentas por cobrar a organismos y municipios	90,345	12,735	Acreeedores diversos	9,047	25,879
Otras cuentas por cobrar	16,220	322	Préstamos bancarios	6,009	1,253
Fideicomisos	26,191		Rectificaciones a resultados	6,615	1,817
Total de recursos obtenidos	14,084,310	11,387,330	Total de recursos aplicados	13,687,294	11,169,987
Disponibilidad inicial	651,729	434,386	Disponibilidad final	1,048,745	651,729
Caja	656	244	Caja	783	656
Bancos	558,337	348,890	Bancos	1,041,874	558,337
Inversiones en valores de inmediata realización	92,736	85,252	Inversiones en valores de inmediata realización	6,088	92,736
TOTAL	14,736,039	11,821,716	TOTAL	14,736,039	11,821,716

EL SECRETARIO DE HACIENDA

EL TESORERO GENERAL DEL ESTADO

EL DIRECTOR DE CONTABILIDAD

LIC. FREDY EFRÉN MARRUFO MARTÍN

C.P. GONZALO ABELARDO HERRERA CASTILLA

C.P. CARLOS ALBERTO NOVELO RANGEL

APÉNDICE

ESTADÍSTICO



INGRESOS PÚBLICOS



ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS			
Ejercicio 2007 comparativo con 2006			
(Miles de pesos)			
Concepto	Año		Variación Real*
	2006	2007	
Impuestos	520,346	674,396	24.9%
Derechos	516,890	751,369	40.1%
Productos	122,508	106,849	-15.9%
Aprovechamientos	227,503	266,916	13.1%
Ingresos Extraordinarios**	937,374	2,580,095	165.3%
Ingresos por Coordinación	4,243,803	4,553,473	3.4%
Fondo de Aportaciones Federales	4,494,334	4,743,612	1.7%
Total	11,062,758	13,676,710	19.1%

* Factor de deflactación 1.0376

Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

** Considera los ingresos propios.

INGRESOS DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL									
Ejercicio 2007 comparativo con 2006									
(Miles de pesos)									
Concepto	2006			2007			Variación Real*		
	Obtenido	Integración	Estimado	Obtenido	Integración	Obtenido Vs. Estimado	Variación	Cumplimiento	
Propios	1,441,074	13.0%	1,325,983	1,994,903	14.6%	668,920	150.4%		33.4%
Impuestos	520,346	4.7%	652,084	674,396	4.9%	22,312	103.4%		24.9%
Derechos	516,890	4.7%	485,863	751,369	5.5%	265,506	154.6%		40.1%
Productos	122,508	1.1%	92,966	106,849	0.8%	13,883	114.9%		-15.9%
Aprovechamientos	227,503	2.0%	95,070	266,916	2.0%	171,846	280.8%		13.1%
Ingresos Extraordinarios	53,827	0.5%	0	195,373	1.4%	195,373			249.8%
Provenientes del Gobierno Federal	9,621,684	87.0%	8,955,398	11,101,807	81.2%	2,146,409	124.0%		11.2%
Ingresos por Coordinación	4,243,803	38.4%	4,175,839	4,553,473	33.3%	377,634	109.0%		3.4%
Fondo de Aportaciones Federales	4,494,334	40.6%	4,554,139	4,743,612	34.7%	189,473	104.2%		1.7%
Ingresos Extraordinarios	883,547	8.0%	225,420	1,804,722	13.2%	1,579,302	800.6%		96.9%
Empréstitos	0	0.0%	1,257,000	580,000	4.2%	-677,000	46.1%		
Total	11,062,758	100.0%	11,538,381	13,676,710	100.0%	2,138,329	118.5%		19.1%

*Factor de deflatación 1.0376

Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

IMPUESTOS									
Ejercicio 2007 comparativo con 2006									
(Miles de pesos)									
Concepto	2006			2007			Obtenido Vs. Estimado		Variación Real*
	Obtenido	Integración	Estimado	Obtenido	Integración	Estimado	Variación	Cumplimiento	
Sobre Enajenación de Vehículos de Motor y Bienes Muebles Usados entre Particulares	16,878	3.3%	21,148	17,242	2.5%	21,148	-3,906	81.5%	-1.5%
Al Libre Ejercicio de Profesiones y Actividades Lucrativas	1,014	0.2%	1,105	1,109	0.2%	1,105	4	100.4%	5.4%
Sobre Nóminas	320,141	61.5%	350,533	372,278	55.2%	350,533	21,745	106.2%	12.1%
Al Hospedaje	182,313	35.0%	213,098	256,177	38.0%	213,098	43,079	120.2%	35.4%
Sobre la Extracción de Material del Suelo y Subsuelo	0	0.0%	48,000	14,638	2.2%	48,000	-33,362	30.5%	
Cedular por la Enajenación de Bienes Inmuebles	0	0.0%	18,200	12,952	1.9%	18,200	-5,248	71.2%	
Total	520,346	100.0%	652,084	674,396	100.0%	652,084	22,312	103.4%	24.9%

*Factor de deflatación 1.0376
Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

DERECHOS									
Ejercicio 2007 comparativo con 2006 (Miles de pesos)									
Concepto	2006			2007			Obtenido Vs. Estimado		Variación Real*
	Obtenido	Integración	Estimado	Obtenido	Integración	Obtenido	Variación	Cumplimiento	
Cooperación para Obras Públicas	708	0.1%	744	742	0.1%	742	-2	99.7%	1.0%
Del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	370,877	71.8%	304,239	522,211	69.5%	522,211	217,972	171.6%	35.7%
Registro de Títulos Profesionales	24	0.0%	26	41	0.0%	41	15	157.7%	64.6%
Legalización de Firmas y Certificación de Copias y Documentos	3,221	0.6%	3,597	3,719	0.5%	3,719	122	103.4%	11.3%
Expedición de Escrituras Públicas y Autorización de Protocolos	17,517	3.4%	19,056	19,177	2.5%	19,177	121	100.6%	5.5%
Expedición de Patentes para la Venta y Consumo de Bebidas Alcohólicas	36,012	7.0%	40,529	52,283	7.0%	52,283	11,754	129.0%	39.9%
Licencias de Funcionamiento	25,695	5.0%	29,724	21,691	2.9%	21,691	-8,033	73.0%	-18.6%
Servicios de Tránsito y Control Vehicular	46,269	8.9%	71,315	86,168	11.5%	86,168	14,853	120.8%	79.5%
Servicios Catastrales	555	0.1%	742	720	0.1%	720	-22	97.0%	25.0%
De la Verificación, Control y Fiscalización de Obra Pública	3,391	0.7%	3,162	4,327	0.6%	4,327	1,165	136.8%	23.0%
Registro Civil	1,224	0.2%	1,354	1,502	0.2%	1,502	148	110.9%	18.3%
Servicios que Otorga la Secretaría de Educación y Cultura a través de los Servicios Educativos y Culturales	2,919	0.6%	3,226	3,914	0.5%	3,914	688	121.3%	29.2%
De la Seguridad Privada	385	0.1%	349	406	0.0%	406	57	116.3%	1.6%
Del Servicio Prestado por las Autoridades de Seguridad Pública	157	0.0%	281	114	0.0%	114	-167	40.6%	-30.0%
Expedición de Constancias de Compatibilidad Urbánística	6,138	1.2%	5,629	17,234	2.3%	17,234	11,605	306.2%	170.6%
Derechos que se Generan por el Control, Vigilancia y Evaluación	50	0.0%	91	276	0.0%	276	185	303.3%	432.0%
De los Servicios de la Dirección General de Notarías	1,748	0.3%	1,799	2,904	0.4%	2,904	1,105	161.4%	60.1%
De los Servicios que Presta la Unidad de Vinculación	0	0.0%	0	5	0.0%	5	5		
Expedición de Permisos Provisionales Otorgados para la Venta de Bebidas Alcohólicas	0	0.0%	0	6,718	0.9%	6,718	6,718		
Por la Transferencia Temporal del Uso de los Derechos y Obligaciones de una Patente (Comodato)	0	0.0%	0	7,217	1.0%	7,217	7,217		
Total	516,890	100.0%	485,863	751,369	100.0%	751,369	265,506	154.6%	40.1%

*Factor de deflatación 1.0376
Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente: BANXICO.

PRODUCTOS									
Ejercicio 2007 comparativo con 2006									
(Miles de pesos)									
Concepto	2006		2007		2007		2007		Variación Real*
	Obtenido	Integración	Estimado	Obtenido	Integración	Obtenido Vs. Estimado	Cumplimiento		
Venta y Explotación de Bienes Muebles e Inmuebles	48,021	39.2%	48,424	34,088	31.9%	-14,336	70.4%	-31.6%	
Venta de Solares del Fondo Legal	8,936	7.3%	7,873	8,864	8.3%	991	112.6%	-4.4%	
Periódico Oficial del Estado	1,401	1.1%	1,657	1,727	1.6%	70	104.2%	18.8%	
Publicaciones Oficiales	1,404	1.2%	1,561	1,611	1.5%	50	103.2%	10.6%	
Productos Diversos	4,137	3.4%	4,202	4,409	4.1%	207	104.9%	2.7%	
Rendimientos Financieros	58,609	47.8%	29,249	56,150	52.6%	26,901	192.0%	-7.7%	
Total	122,508	100.0%	92,966	106,849	100.0%	13,883	114.9%	-15.9%	

*Factor de deflatación 1.0376
Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

Concepto	APROVECHAMIENTOS										Variación Real*
	2006					2007					
	Obtenido	Integración	Estimado	Obtenido	Integración	Variación	Obtenido Vs. Estimado	Cumplimiento			
Recargos	4,492	2.0%	4,644	9,706	3.6%	5,062	209.0%	209.0%	108.2%		
Multas	15,713	6.9%	16,037	17,529	6.6%	1,492	109.3%	109.3%	7.5%		
Donaciones de Particulares	23,986	10.5%	5,020	5,916	2.2%	896	117.8%	117.8%	-76.2%		
Aprovechamientos Diversos	144,067	63.3%	45,301	185,171	69.4%	139,870	408.8%	408.8%	23.9%		
Gastos de Ejecución	2,234	1.0%	2,425	3,714	1.4%	1,289	153.2%	153.2%	60.2%		
Infracciones Impuestas por SINTRA	0	0.0%	3,793	2,741	1.0%	-1,052	72.3%	72.3%			
Contribuciones Generadas en Ejercicios Anteriores	30,562	13.4%	17,850	34,448	12.9%	16,598	193.0%	193.0%	8.6%		
Infracciones Impuestas por SEDUMA	5,365	2.4%	0	7,396	2.8%	7,396			32.9%		
Rectificaciones a la Ley de Ingresos	1,084	0.5%	0	295	0.1%	295			-73.8%		
Total	227,503	100.0%	95,070	266,916	100.0%	171,846	280.8%	280.8%	13.1%		

*Factor de deflatación 1.0376
Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

INGRESOS PÚBLICOS PROVENIENTES DEL GOBIERNO FEDERAL

Ejercicio 2007 comparativo con 2006
(Miles de pesos)

Concepto	2006				2007				Variación Vs. Estimado		Variación Real*
	Obtenido	Integración	Estimado	Obtenido	Integración	Obtenido	Integración	Variación	Cumplimiento		
Ingresos por Coordinación	4,243,803	44.1%	4,175,839	4,553,473	40.9%	377,634	109.0%	3.4%			
Fondo General de Participaciones	3,223,033	33.5%	3,104,384	3,299,343	29.7%	194,959	106.3%	-1.3%			
Fondo de Fomento Municipal	237,007	2.5%	228,031	246,685	2.2%	18,654	108.2%	0.3%			
Impuesto Sobre Tenencia o Uso de Vehículos	245,646	2.5%	276,221	385,284	3.5%	109,063	139.5%	51.2%			
Impuesto Sobre Autos Nuevos	114,835	1.2%	111,854	136,966	1.2%	25,112	122.5%	14.9%			
Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	130,180	1.3%	141,977	127,481	1.1%	-14,496	89.8%	-5.6%			
Otros Ingresos por Coordinación	181,580	1.9%	183,996	222,691	2.0%	38,695	121.0%	18.2%			
Ingresos Federales (Anexos 3 y 7)	84,198	0.9%	102,052	98,717	0.9%	-3,335	96.7%	13.0%			
Fondo de Compensación del ISAN	27,324	0.3%	27,324	36,306	0.3%	8,982	132.9%	28.1%			
Fondo de Aportaciones Federales	4,494,334	46.8%	4,554,139	4,743,612	42.6%	189,473	104.2%	1.7%			
Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal	2,660,876	27.7%	2,777,909	2,933,917	26.4%	156,008	105.6%	6.3%			
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	613,979	6.4%	652,448	692,339	6.2%	39,891	106.1%	8.7%			
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal	24,436	0.2%	26,146	27,412	0.2%	1,266	104.8%	8.1%			
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal	177,181	1.8%	189,584	198,763	1.8%	9,179	104.8%	8.1%			
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios	313,900	3.3%	335,873	365,619	3.3%	29,746	108.9%	12.3%			
Fondo de Aportaciones Múltiples	185,199	1.9%	192,281	185,132	1.7%	-7,149	96.3%	-3.7%			
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública	92,116	1.0%	92,116	92,116	0.8%	0	100.0%	-3.6%			
Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	74,907	0.8%	77,654	81,547	0.7%	3,893	105.0%	4.9%			
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	351,740	3.7%	210,128	166,767	1.5%	-43,361	79.4%	-54.3%			
Ingresos Extraordinarios	883,547	9.1%	225,420	1,804,722	16.5%	1,579,302	800.6%	96.9%			
Aportaciones Especiales Federales	474,841	4.9%	97,625	1,504,411	13.6%	1,406,786	1,541.0%	205.3%			
Ingresos para Universidades del Estado	128,098	1.3%	127,795	161,364	1.6%	33,569	126.3%	21.4%			
Fideicomiso para la Infraestructura de los Estados	99,461	1.0%	0	64,319	0.6%	64,319	64.319	-37.7%			
Fondo para la Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	181,147	1.9%	0	74,628	0.7%	74,628	74.628	-60.3%			
Total	9,621,684	100.0%	8,955,398	11,101,807	100.0%	2,146,409	124.0%	11.2%			

*Factor de deflatación 1.0376
Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

Concepto	INGRESOS POR COORDINACIÓN						Variación Real*	
	2006			2007				
	Obtenido	Integración	Estimado	Obtenido	Integración	Obtenido Vs. Estimado Variación Cumplimiento		
Fondo General de Participaciones	3,223,033	75.9%	3,104,384	3,299,343	72.4%	194,959	106.3%	-1.3%
Fondo de Fomento Municipal	237,007	5.6%	228,031	246,685	5.4%	18,654	108.2%	0.3%
Impuesto Sobre Tenencia o Uso de Vehículos	245,646	5.8%	276,221	385,284	8.5%	109,063	139.5%	51.2%
Impuesto Sobre Autos Nuevos	114,835	2.7%	111,854	136,966	3.0%	25,112	122.5%	14.9%
Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	130,180	3.1%	141,977	127,481	2.8%	-14,496	89.8%	-5.6%
Otros Ingresos por Coordinación	181,580	4.3%	183,996	222,691	4.9%	38,695	121.0%	18.2%
Ingresos Federales (Anexos 3 y 7)	84,198	2.0%	102,052	98,717	2.2%	-3,335	96.7%	13.0%
Fondo de Compensación del ISAN**	27,324	0.6%	27,324	36,306	0.8%	8,982	132.9%	28.1%
Total	4,243,803	100.0%	4,175,839	4,553,473	100.0%	377,634	109.0%	3.4%

*Factor de deflatación 1.0376

Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

**Para efecto de comparación se incluyó el Fondo de Compensación del ISAN, que en el año 2006 formaba parte de los Ingresos Extraordinarios.

INGRESOS POR FONDO DE APORTACIONES FEDERALES									
Ejercicio 2007 comparativo con 2006									
(Miles de pesos)									
Concepto	2006			2007			Obtenido Vs. Estimado		Variación Real*
	Obtenido	Integración	Estimado	Obtenido	Integración	Estimado	Variación	Cumplimiento	
Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal	2,660,876	59.2%	2,777,909	2,933,917	61.9%	2,777,909	156,008	105.6%	6.3%
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	613,979	13.7%	652,448	692,339	14.6%	652,448	39,891	106.1%	8.7%
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal	24,436	0.5%	26,146	27,412	0.6%	26,146	1,266	104.8%	8.1%
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal	177,181	3.9%	189,584	198,763	4.2%	189,584	9,179	104.8%	8.1%
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios	313,900	7.0%	335,873	365,619	7.7%	335,873	29,746	108.9%	12.3%
Fondo de Aportaciones Múltiples	185,199	4.1%	192,281	185,132	3.9%	192,281	-7,149	96.3%	-3.7%
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública	92,116	2.1%	92,116	92,116	1.9%	92,116	0	100.0%	-3.6%
Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	74,907	1.7%	77,654	81,547	1.7%	77,654	3,893	105.0%	4.9%
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas**	351,740	7.8%	210,128	166,767	3.5%	210,128	-43,361	79.4%	-54.3%
Total	4,494,334	100.0%	4,554,139	4,743,612	100.0%	4,554,139	189,473	104.2%	1.7%

*Factor de deflatación 1.0376

Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

**Para efecto de comparación se incluyó el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas, que en el año 2006 formaba parte de los Ingresos Extraordinarios.

Concepto	INGRESOS EXTRAORDINARIOS										
	2006					2007					Variación Real*
	Obtenido	Integración	Estimado	Obtenido	Integración	Variación	Obtenido Vs. Estimado	Cumplimiento			
Empréstitos	0	0.0%	1,257,000	580,000	22.5%	-677,000	46.1%				
Aportaciones Especiales Propios	53,827	5.7%	0	195,373	7.6%	195,373				249.8%	
Aportaciones Especiales Federales	474,841	50.7%	97,625	1,504,411	58.3%	1,406,786	1,541.0%			205.3%	
Ingresos para Universidades del Estado ⁽¹⁾	128,098	13.7%	127,795	161,364	6.2%	33,569	126.3%			21.4%	
Fideicomiso para la Infraestructura de los Estados	99,461	10.6%	0	64,319	2.5%	64,319				-37.7%	
Fondo para la Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	181,147	19.3%	0	74,628	2.9%	74,628				-60.3%	
Total	937,374	100.0%	1,482,420	2,580,095	100.0%	1,097,675	174.0%	100.0%	1,097,675	165.3%	

*Factor de deflatación 1.0376
 Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.
⁽¹⁾ Provenientes del Gobierno Federal.



GASTO PÚBLICO



ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO AUTORIZADO - EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA					
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)					
Concepto	Autorizado	Ejercido	Variación Nominal		
			Importe	%	Integración
Poderes	9,718,222	11,139,397	1,421,175	14.6%	82.0%
Legislativo	256,892	301,787	44,895	17.5%	2.6%
H. Congreso del Estado	194,706	231,444	36,738	18.9%	2.1%
Auditoría Superior del Estado	62,186	70,343	8,157	13.1%	0.5%
Judicial	224,319	229,449	5,130	2.3%	0.3%
Ejecutivo	9,237,011	10,608,161	1,371,150	14.8%	79.1%
Administración Pública Central	4,304,396	4,873,381	568,985	13.2%	32.8%
Dependencias del Ejecutivo/Órganos Desconcentrados	1,927,713	2,776,838	849,125	44.0%	49.0%
Oficina del Ejecutivo	105,522	141,298	35,776	33.9%	2.2%
Despacho del Ejecutivo	23,717	35,564	11,847	50.0%	0.7%
Secretaría Técnica del Gabinete	11,176	12,414	1,238	11.1%	0.1%
Secretaría Particular	31,202	42,983	11,781	37.8%	0.7%
Vocero del Gobierno del Estado	27,605	38,092	10,487	38.0%	0.6%
Coordinación General de Asesores	6,651	6,067	-584	-8.8%	0.0%
Consejería Jurídica del Gobierno del Estado	5,171	6,178	1,007	19.5%	0.1%
Secretaría de Infraestructura y Transporte	67,821	85,664	17,843	26.3%	1.0%
Secretaría de Gobierno	108,742	127,754	19,012	17.5%	1.1%
Secretaría de Planeación y Desarrollo Regional	59,881	89,940	30,059	50.2%	1.7%
Secretaría de Hacienda	299,119	651,141	352,022	117.7%	20.2%
Secretaría de Desarrollo Urbano y Medio Ambiente	36,157	47,315	11,158	30.9%	0.6%
Secretaría de Turismo	58,658	83,913	25,255	43.1%	1.5%
Secretaría de Educación y Cultura	43,123	51,424	8,301	19.2%	0.5%
Secretaría de Desarrollo Económico	49,818	63,107	13,289	26.7%	0.8%
Oficialía Mayor	407,303	684,534	277,231	68.1%	15.9%
Procuraduría General de Justicia del Estado	222,003	261,833	39,830	17.9%	2.3%
Secretaría de la Contraloría	45,265	53,620	8,355	18.5%	0.5%
Secretaría de Salud	15,819	15,414	-405	-2.6%	0.0%
Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural e Indígena	110,172	114,540	4,368	4.0%	0.3%
Secretaría Estatal de Seguridad Pública	298,310	305,341	7,031	2.4%	0.4%
Ramos Generales	2,376,683	2,096,543	-280,140	-11.8%	-16.2%
Bienes Muebles e Inmuebles	30,000	71,848	41,848	139.5%	2.4%
Inversión Pública del Estado	626,652	1,612,504	985,852	157.3%	56.7%
Deuda Pública	1,568,000	278,691	-1,289,309	-82.2%	-74.2%
Fondo de Reserva	152,031	133,500	-18,531	-12.2%	-1.1%
Administración Pública Paraestatal	4,932,615	5,734,780	802,165	16.3%	46.3%
Organismos Descentralizados	4,736,879	5,485,171	748,292	15.8%	43.2%
Servicios Educativos y Culturales	2,906,363	3,196,435	290,072	10.0%	16.7%
Colegio de Bachilleres	139,042	148,897	9,855	7.1%	0.6%
Centro de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos"	27,636	28,033	397	1.4%	0.0%
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	36,132	36,303	171	0.5%	0.0%
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	58,841	62,868	4,027	6.8%	0.2%
Instituto de Capacitación para el Trabajo	10,327	10,267	-60	-0.6%	0.0%
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos del Estado de Quintana Roo	45,797	46,726	929	2.0%	0.1%
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	11,401	9,437	-1,964	-17.2%	-0.1%
Universidad Tecnológica de Cancún	28,506	26,506	-2,000	-7.0%	-0.1%
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	8,731	8,574	-157	-1.8%	0.0%
Universidad de Quintana Roo	176,949	208,351	31,402	17.7%	1.8%
Universidad del Caribe	65,295	76,631	11,336	17.4%	0.7%

Continúa...

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO AUTORIZADO - EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA						
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)						
Concepto	Autorizado	Ejercido	Variación Nominal			
			Importe	%	Integración	
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia	151,035	203,454	52,419	34.7%	3.0%	
Comisión para la Juventud y el Deporte	90,020	155,403	65,383	72.6%	3.8%	
Instituto Quintanarroense de la Mujer	25,093	26,496	1,403	5.6%	0.1%	
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	66,613	90,865	24,252	36.4%	1.4%	
Instituto Quintanarroense de la Cultura	77,181	104,818	27,637	35.8%	1.6%	
Comisión de Infraestructura Educativa del Estado de Quintana Roo	21,888	23,606	1,718	7.8%	0.1%	
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	16,109	16,404	295	1.8%	0.0%	
Consejo Estatal de Población de Quintana Roo	6,581	11,240	4,659	70.8%	0.3%	
Instituto de Crédito Educativo del Estado de Quintana Roo	9,490	8,116	-1,374	-14.5%	-0.1%	
Comisión Estatal de Mejora Regulatoria	3,530	4,504	974	27.6%	0.1%	
Servicios Estatales de Salud	748,573	898,555	149,982	20.0%	8.6%	
Instituto de Fomento a la Vivienda y Regularización de la Propiedad	0	37,200	37,200		2.1%	
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado	0	9,000	9,000		0.5%	
Fundación de Parques y Museos de Cozumel	0	22,458	22,458		1.3%	
Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo	5,746	6,135	389	6.8%	0.0%	
Instituto de Administración del Patrimonio de la Beneficencia Pública	0	3,513	3,513		0.2%	
Universidad Intercultural de la Zona Maya	0	4,376	4,376		0.3%	
Fideicomisos Públicos	195,736	249,609	53,873	27.5%	3.1%	
Fideicomiso de Promoción Turística de Othón P. Blanco	2,120	2,778	658	31.0%	0.0%	
Fideicomiso de Promoción Turística de la Riviera Maya	90,418	95,119	4,701	5.2%	0.3%	
Fideicomiso de Promoción Turística de Benito Juárez	95,289	140,013	44,724	46.9%	2.6%	
Fideicomiso de Promoción Turística de Cozumel	6,579	9,645	3,066	46.6%	0.2%	
Fideicomiso de Promoción Turística de Isla Mujeres	1,330	2,054	724	54.4%	0.0%	
Organismos Autónomos	178,317	205,058	26,741	15.0%	1.5%	
Instituto Electoral de Quintana Roo	115,280	140,331	25,051	21.7%	1.4%	
Comisión de Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo	25,906	25,837	-69	-0.3%	0.0%	
Tribunal Electoral de Quintana Roo	17,500	19,259	1,759	10.1%	0.1%	
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Quintana Roo	19,631	19,631	0	0.0%	0.0%	
Municipios del Estado	1,641,842	1,932,603	290,761	17.7%	16.5%	
Cozumel	183,174	206,283	23,109	12.6%	1.3%	
Felipe Carrillo Puerto	134,444	159,582	25,138	18.7%	1.4%	
Isla Mujeres	86,090	97,091	11,001	12.8%	0.6%	
Othón P. Blanco	276,892	321,151	44,259	16.0%	2.5%	
Benito Juárez	581,429	665,226	83,797	14.4%	4.8%	
José María Morelos	107,659	116,593	8,934	8.3%	0.5%	
Lázaro Cárdenas	105,818	116,632	10,814	10.2%	0.6%	
Solidaridad	166,336	250,045	83,709	50.3%	4.8%	
Total	11,538,381	13,277,058	1,738,677	15.1%	100.0%	

...viene de la hoja anterior

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO MODIFICADO - EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Ejercicio 2007
(Miles de pesos)

Concepto	Autorizado	Reasignado* (Recursos de Ramos Generales)		Ejercido	Variación Nominal		
		Ampliaciones y (Reducciones) Líquidas	Modificado		Importe	%	Integración
Poderes	9,718,222	1,039,794	10,758,016	11,139,397	381,381	3.5%	54.6%
Legislativo	256,892	0	256,892	301,787	44,895	17.5%	6.5%
H. Congreso del Estado	194,706	0	194,706	231,444	36,738	18.9%	5.3%
Auditoría Superior del Estado	62,186	0	62,186	70,343	8,157	13.1%	1.2%
Judicial	224,319	0	224,319	229,449	5,130	2.3%	0.7%
Ejecutivo	9,237,011	1,039,794	10,276,805	10,608,161	331,356	3.2%	47.4%
Administración Pública Central	4,304,396	466,584	4,770,980	4,300,172	-470,808	-9.9%	-67.4%
Dependencias del Ejecutivo/Organos Desconcentrados	1,927,713	1,281,334	3,209,047	4,058,173	849,126	26.5%	121.5%
Oficina del Ejecutivo	105,522	11,186	116,708	152,485	35,777	30.7%	5.1%
Despacho del Ejecutivo	23,717	6,895	30,612	42,459	11,847	38.7%	1.7%
Secretaría Técnica del Gabinete	11,176	2	11,178	12,416	1,238	11.1%	0.2%
Secretaría Particular	31,202	2,904	34,106	45,887	11,781	34.5%	1.7%
Vocero del Gobierno del Estado	27,605	1,187	28,792	39,280	10,488	36.4%	1.5%
Coordinación General de Asesores	6,651	198	6,849	6,265	-584	-8.5%	-0.1%
Consejería Jurídica del Gobierno del Estado	5,171	0	5,171	6,178	1,007	19.5%	0.1%
Secretaría de Infraestructura y Transporte	67,821	450,463	518,284	536,129	17,845	3.4%	2.6%
Secretaría de Gobierno	108,742	20,881	129,623	148,635	19,012	14.7%	2.7%
Secretaría de Planeación y Desarrollo Regional	59,881	131,349	191,230	221,289	30,059	15.7%	4.3%
Secretaría de Hacienda	299,119	187,500	486,619	838,642	352,023	72.3%	50.4%
Secretaría de Desarrollo Urbano y Medio Ambiente	36,157	61,563	97,720	108,877	11,157	11.4%	1.6%
Secretaría de Turismo	58,658	3,245	61,903	87,158	25,255	40.8%	3.6%
Secretaría de Educación y Cultura	43,123	51,585	94,708	103,008	8,300	8.8%	1.2%
Secretaría de Desarrollo Económico	49,818	19,263	69,081	82,370	13,289	19.2%	1.9%
Oficialía Mayor	407,303	28,973	436,276	713,505	277,229	63.5%	39.7%
Procuraduría General de Justicia del Estado	222,003	2,344	224,347	264,176	39,829	17.8%	5.7%
Secretaría de la Contraloría	45,265	1,822	47,087	55,442	8,355	17.7%	1.2%
Secretaría de Salud	15,819	25,597	41,416	41,012	-404	-1.0%	-0.1%
Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural e Indígena	110,172	156,851	267,023	271,393	4,370	1.6%	0.6%
Secretaría Estatal de Seguridad Pública	298,310	128,712	427,022	434,052	7,030	1.6%	1.0%
Ramos Generales	2,376,683	-814,750	1,561,933	241,999	-1,319,934	-84.5%	-188.9%
Bienes Muebles e Inmuebles	30,000	-30,000	0	0	0	0.0%	0.0%

Continúa...

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO MODIFICADO - EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA									
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)									
Concepto	Autorizado	Reasignado* (Recursos de Ramos Generales)		Ejercido	Variación Nominal				
		Ampliaciones y Líquidas	Modificado		Importe	%	Integración		
Inversión Pública del Estado	626,652	-626,652	0	0	0	0.0%			
Deuda Pública	1,568,000	-24,598	1,543,402	241,999	-1,301,403	-84.3%			-186.2%
Fondo de Reserva	152,031	-133,500	18,531	0	-18,531	-100.0%			-2.7%
Administración Pública Paraestatal	4,932,615	573,210	5,505,825	6,307,989	802,164	14.6%			114.8%
Organismos Descentralizados	4,736,879	571,434	5,308,313	6,056,604	748,291	14.1%			107.1%
Servicios Educativos y Culturales	2,906,363	24	2,906,387	3,196,459	290,072	10.0%			41.5%
Colegio de Bachilleres	139,042	0	139,042	148,897	9,855	7.1%			1.4%
Centro de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos"	27,636	0	27,636	28,033	397	1.4%			0.1%
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	36,132	0	36,132	36,303	171	0.5%			0.0%
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo	58,841	0	58,841	62,868	4,027	6.8%			0.6%
Instituto de Capacitación para el Trabajo	10,327	0	10,327	10,267	-60	-0.6%			0.0%
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos del Estado de Quintana Roo	45,797	0	45,797	46,726	929	2.0%			0.1%
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	11,401	0	11,401	9,437	-1,964	-17.2%			-0.3%
Universidad Tecnológica de Cancún	28,506	0	28,506	26,506	-2,000	-7.0%			-0.3%
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	8,731	0	8,731	8,574	-157	-1.8%			0.0%
Universidad de Quintana Roo	176,949	0	176,949	208,351	31,402	17.7%			4.5%
Universidad del Caribe	65,295	0	65,295	76,631	11,336	17.4%			1.6%
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia	151,035	4,292	155,327	207,746	52,419	33.7%			7.5%
Comisión para la Juventud y el Deporte	90,020	4,728	94,748	160,131	65,383	69.0%			9.4%
Instituto Quintanarroense de la Mujer	25,093	0	25,093	26,495	1,402	5.6%			0.2%
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	66,613	0	66,613	90,865	24,252	36.4%			3.5%
Instituto Quintanarroense de la Cultura	77,181	950	78,131	105,768	27,637	35.4%			4.0%
Comisión de Infraestructura Educativa del Estado de Quintana Roo	21,888	260,146	282,034	283,753	1,719	0.6%			0.2%
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	16,109	0	16,109	16,404	295	1.8%			0.0%
Consejo Estatal de Población de Quintana Roo	6,581	0	6,581	11,239	4,658	70.8%			0.7%
Instituto de Crédito Educativo del Estado de Quintana Roo	9,490	0	9,490	8,116	-1,374	-14.5%			-0.2%
Comisión Estatal de Mejora Regulatoria	3,530	0	3,530	4,504	974	27.6%			0.1%
Servicios Estatales de Salud	748,573	2,176	750,749	900,731	149,982	20.0%			21.5%
Instituto de Fomento a la Vivienda y Regularización de la Propiedad	0	15,441	15,441	52,641	37,200	240.9%			5.3%
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado	0	283,677	283,677	292,677	9,000	3.2%			1.3%
Fundación de Parques y Museos de Cozumel	0	0	0	22,458	22,458	3.2%			3.2%

...viene de la hoja anterior

Continúa...

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO MODIFICADO - EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA									
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)									
Concepto	Autorizado	Reasignado* (Recursos de Ramos Generales)		Ejercido	Variación Nominal				
		Ampliaciones y Líquidas (Reducciones)	Modificado		Importe	%	Integración		
Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo	5,746	0	5,746	6,135	389	6.8%	0.1%		
Instituto de Administración del Patrimonio de la Beneficencia Pública	0	0	0	3,513	3,513		0.5%		
Universidad Intercultural de la Zona Maya	0	0	0	4,376	4,376		0.6%		
Fideicomisos Públicos	195,736	0	195,736	249,609	53,873	27.5%	7.7%		
Fideicomiso de Promoción Turística de Othón P. Blanco	2,120	0	2,120	2,778	658	31.0%	0.1%		
Fideicomiso de Promoción Turística de la Riviera Maya	90,418	0	90,418	95,119	4,701	5.2%	0.7%		
Fideicomiso de Promoción Turística de Benito Juárez	95,289	0	95,289	140,013	44,724	46.9%	6.4%		
Fideicomiso de Promoción Turística de Cozumel	6,579	0	6,579	9,645	3,066	46.6%	0.4%		
Fideicomiso de Promoción Turística de Isla Mujeres	1,330	0	1,330	2,054	724	54.4%	0.1%		
Empresas de Participación Estatal Mayoritaria	0	1,776	1,776	1,776	0	0.0%	0.0%		
Administración Portuaria Integral	0	1,776	1,776	1,776	0	0.0%	0.0%		
Organismos Autónomos	178,317	0	178,317	205,058	26,741	15.0%	3.8%		
Instituto Electoral de Quintana Roo	115,280	0	115,280	140,331	25,051	21.7%	3.6%		
Comisión de Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo	25,906	0	25,906	25,837	-69	-0.3%	0.0%		
Tribunal Electoral de Quintana Roo	17,500	0	17,500	19,259	1,759	10.1%	0.2%		
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Quintana Roo	19,631	0	19,631	19,631	0	0.0%	0.0%		
Municipios del Estado	1,641,842	0	1,641,842	1,932,603	290,761	17.7%	41.6%		
Cozumel	183,174	0	183,174	206,283	23,109	12.6%	3.3%		
Felipe Carrillo Puerto	134,444	0	134,444	159,582	25,138	18.7%	3.6%		
Isla Mujeres	86,090	0	86,090	97,091	11,001	12.8%	1.6%		
Othón P. Blanco	276,892	0	276,892	321,151	44,259	16.0%	6.3%		
Benito Juárez	581,429	0	581,429	665,226	83,797	14.4%	12.0%		
José María Morelos	107,659	0	107,659	116,593	8,934	8.3%	1.3%		
Lázaro Cárdenas	105,818	0	105,818	116,632	10,814	10.2%	1.5%		
Solidaridad	166,336	0	166,336	250,045	83,709	50.3%	12.0%		
Total	11,538,381	1,039,794	12,578,175	13,277,058	698,883	5.6%	100.0%		

*viene de la hoja anterior
 **Asignación de recursos autorizados en ramos generales, de Bienes Muebles e Inmuebles, Inversión Pública del Estado, Fondo de Reserva y ADEFAS por: 814,750 miles de pesos.
 El presupuesto del capítulo 5000, Bienes Muebles e Inmuebles se modificó mediante ampliaciones líquidas por: 31,194 miles de pesos.
 El presupuesto del capítulo 6000, Inversión Pública del Estado se modificó mediante ampliaciones líquidas por: 973,853 miles de pesos.
 El presupuesto de Aduanas de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) se modificó mediante ampliaciones líquidas por: 12,094 miles de pesos.
 El presupuesto del Fondo de Reserva se modificó mediante reducciones líquidas por: -28,830 miles de pesos.
 Durante el ejercicio se realizaron ampliaciones en capítulos de gasto de operación y transferencias por: 51,483 miles de pesos.
 De lo anterior, se determinó la modificación al presupuesto autorizado por: 1,039,794 miles de pesos, con los que se integra el presupuesto modificado de 12,578,175 miles de pesos.

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Ejercicio 2007 comparativo con 2006

(Miles de pesos)

Concepto	2006			2007			Variación Nominal			Variación Real*	
	Ejercido	Integración	Ejercido	Integración	Importe	%	Integración	Importe	%	Importe	%
Poderes	8,937,559	82.8%	11,139,397	84.0%	2,201,838	24.6%	88.8%	1,798,173	20.1%	1,798,173	20.1%
Legislativo	265,350	2.5%	301,787	2.2%	36,437	13.7%	1.5%	25,501	9.6%	25,501	9.6%
H. Congreso del Estado	201,410	1.9%	231,444	1.7%	30,034	14.9%	1.2%	21,647	10.7%	21,647	10.7%
Auditoría Superior del Estado	63,940	0.6%	70,343	0.5%	6,403	10.0%	0.3%	3,854	6.0%	3,854	6.0%
Judicial	203,122	1.9%	229,449	1.7%	26,327	13.0%	1.1%	18,012	8.9%	18,012	8.9%
Ejecutivo	8,469,087	78.4%	10,608,161	80.1%	2,139,074	25.3%	86.2%	1,754,660	20.7%	1,754,660	20.7%
Administración Pública Central	3,619,517	33.3%	4,873,381	36.7%	1,253,864	34.6%	50.5%	1,077,263	29.8%	1,077,263	29.8%
Dependencias del Ejecutivo/Órganos Desconcentrados	2,199,282	20.2%	2,776,838	21.0%	577,556	26.3%	23.2%	476,929	21.7%	476,929	21.7%
Oficina del Ejecutivo	107,428	0.9%	141,298	1.0%	33,870	31.5%	1.3%	28,749	26.8%	28,749	26.8%
Despacho del Ejecutivo	23,290	0.2%	35,564	0.3%	12,274	52.7%	0.5%	10,985	47.2%	10,985	47.2%
Secretaría Técnica del Gabinete	9,561	0.1%	12,414	0.1%	2,853	29.8%	0.1%	2,403	25.1%	2,403	25.1%
Secretaría Particular	37,175	0.3%	42,983	0.3%	5,808	15.6%	0.2%	4,250	11.4%	4,250	11.4%
Vocero del Gobierno del Estado	31,507	0.3%	38,092	0.3%	6,585	20.9%	0.3%	5,205	16.5%	5,205	16.5%
Coordinación General de Asesores	2,682	0.0%	6,067	0.0%	3,385	126.2%	0.1%	3,165	118.0%	3,165	118.0%
Consejería Jurídica del Gobierno del Estado	3,213	0.0%	6,178	0.0%	2,965	92.3%	0.1%	2,741	85.3%	2,741	85.3%
Secretaría de Infraestructura y Transporte	67,776	0.6%	85,664	0.6%	17,888	26.4%	0.7%	14,784	21.8%	14,784	21.8%
Secretaría de Gobierno	115,816	1.1%	127,754	1.0%	11,938	10.3%	0.5%	7,309	6.3%	7,309	6.3%
Secretaría de Planeación y Desarrollo Regional	58,749	0.5%	89,940	0.7%	31,191	53.1%	1.3%	27,932	47.5%	27,932	47.5%
Secretaría de Hacienda	451,236	4.2%	651,141	4.9%	199,905	44.3%	8.1%	176,309	39.1%	176,309	39.1%
Secretaría de Desarrollo Urbano y Medio Ambiente	43,767	0.4%	47,315	0.4%	3,548	8.1%	0.1%	1,833	4.2%	1,833	4.2%
Secretaría de Turismo	78,526	0.7%	83,913	0.6%	5,387	6.9%	0.2%	2,346	3.0%	2,346	3.0%
Secretaría de Educación y Cultura	37,213	0.3%	51,424	0.4%	14,211	38.2%	0.6%	12,348	33.2%	12,348	33.2%
Secretaría de Desarrollo Económico	54,187	0.5%	63,107	0.5%	8,920	16.5%	0.4%	6,633	12.2%	6,633	12.2%
Oficialía Mayor	557,756	5.2%	684,534	5.2%	126,778	22.7%	5.1%	101,972	18.3%	101,972	18.3%
Procuraduría General de Justicia del Estado	180,319	1.7%	261,833	2.0%	81,514	45.2%	3.3%	72,026	39.9%	72,026	39.9%
Secretaría de la Contraloría	40,152	0.4%	53,620	0.4%	13,468	33.5%	0.5%	11,525	28.7%	11,525	28.7%
Secretaría de Salud	5,020	0.0%	15,414	0.1%	10,394	207.1%	0.4%	9,835	195.9%	9,835	195.9%
Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural e Indígena	148,966	1.4%	114,540	0.9%	-34,426	-23.1%	-1.4%	-38,577	-25.9%	-38,577	-25.9%
Secretaría Estatal de Seguridad Pública	252,371	2.3%	305,341	2.3%	52,970	21.0%	2.1%	41,905	16.6%	41,905	16.6%
Ramos Generales	1,420,235	13.1%	2,096,543	15.7%	676,308	47.6%	27.3%	600,334	42.3%	600,334	42.3%
Bienes Muebles e Inmuebles	67,437	0.6%	71,848	0.5%	4,411	6.5%	0.2%	1,807	2.7%	1,807	2.7%

Continúa...

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Ejercicio 2007 comparativo con 2006

(Miles de pesos)

Concepto	2006			2007			Variación Nominal			Variación Real*		
	Ejercido	Integración	Ejercido	Integración	Ejercido	Integración	Importe	%	Integración	Importe	%	
Inversión Pública del Estado	1,190,597	11.0%	1,612,504	12.1%	421,907	35.4%	363,474	17.0%	30.5%	363,474	30.5%	
Deuda Pública	120,190	1.1%	278,691	2.1%	158,501	131.9%	148,402	6.4%	123.5%	148,402	123.5%	
Fondo de Reserva	42,011	0.4%	133,500	1.0%	91,489	217.8%	86,651	3.7%	206.3%	86,651	206.3%	
Administración Pública Paraestatal	4,849,570	45.1%	5,734,780	43.4%	885,210	18.3%	677,397	35.7%	14.0%	677,397	14.0%	
Organismos Descentralizados	4,687,943	43.6%	5,485,171	41.5%	797,228	17.0%	598,461	32.2%	12.8%	598,461	12.8%	
Servicios Educativos y Culturales	2,864,172	26.5%	3,196,435	24.1%	332,263	11.6%	216,432	13.4%	7.6%	216,432	7.6%	
Colegio de Bachilleres	116,113	1.1%	148,897	1.1%	32,784	28.2%	27,388	1.3%	23.6%	27,388	23.6%	
Centro de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos"	24,701	0.2%	28,033	0.2%	3,332	13.5%	2,316	0.1%	9.4%	2,316	9.4%	
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos de Quintana Roo	28,772	0.3%	36,303	0.3%	7,531	26.2%	6,216	0.3%	21.6%	6,216	21.6%	
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Quintana Roo												
Instituto de Capacitación para el Trabajo	50,902	0.5%	62,868	0.5%	11,966	23.5%	9,688	0.5%	19.0%	9,688	19.0%	
Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos del Estado de Quintana Roo	9,674	0.1%	10,267	0.1%	593	6.1%	221	0.0%	2.3%	221	2.3%	
Instituto Tecnológico Superior de Felipe Carrillo Puerto	45,503	0.4%	46,726	0.3%	1,223	2.7%	-470	0.1%	-1.0%	-470	-1.0%	
Universidad Tecnológica de Cancún	10,552	0.1%	9,437	0.1%	-1,115	-10.6%	-1,457	0.0%	-13.8%	-1,457	-13.8%	
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	27,200	0.3%	26,506	0.2%	-694	-2.6%	-1,655	0.0%	-6.1%	-1,655	-6.1%	
Universidad de Quintana Roo	9,732	0.1%	8,574	0.1%	-1,158	-11.9%	-1,469	0.0%	-15.1%	-1,469	-15.1%	
Universidad del Caribe	190,618	1.8%	208,351	1.6%	17,733	9.3%	10,183	0.7%	5.3%	10,183	5.3%	
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia	55,267	0.5%	76,631	0.6%	21,364	38.7%	18,587	0.9%	33.6%	18,587	33.6%	
Comisión para la Juventud y el Deporte	160,090	1.5%	203,454	1.5%	43,364	27.1%	35,991	1.8%	22.5%	35,991	22.5%	
Instituto Quintanarroense de la Mujer	129,317	1.2%	155,403	1.2%	26,086	20.2%	20,455	1.1%	15.8%	20,455	15.8%	
Sistema Quintanarroense de Comunicación Social	24,214	0.2%	26,496	0.2%	2,282	9.4%	1,322	0.1%	5.5%	1,322	5.5%	
Instituto Quintanarroense de la Cultura	92,956	0.9%	90,865	0.7%	-2,091	-2.2%	-5,384	-0.1%	-5.8%	-5,384	-5.8%	
Comisión de Infraestructura Educativa del Estado de Quintana Roo	64,224	0.6%	104,818	0.8%	40,594	63.2%	36,796	1.6%	57.3%	36,796	57.3%	
Consejo Quintanarroense de Ciencia y Tecnología	19,708	0.2%	23,606	0.2%	3,898	19.8%	3,043	0.2%	15.4%	3,043	15.4%	
Consejo Estatal de Población de Quintana Roo	12,807	0.1%	16,404	0.1%	3,597	28.1%	3,003	0.1%	23.4%	3,003	23.4%	
Instituto de Crédito Educativo del Estado de Quintana Roo	6,076	0.1%	11,240	0.1%	5,164	85.0%	4,757	0.2%	78.3%	4,757	78.3%	
Comisión Estatal de Mejora Regulatoria	7,126	0.1%	8,116	0.1%	990	13.9%	696	0.0%	9.8%	696	9.8%	
Servicios Estatales de Salud	3,329	0.0%	4,504	0.0%	1,175	35.3%	1,012	0.0%	30.4%	1,012	30.4%	
Instituto de Fomento a la Vivienda y Regularización de la Propiedad	715,459	6.6%	898,555	6.8%	183,096	25.6%	150,535	7.4%	21.0%	150,535	21.0%	
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado	8,762	0.1%	37,200	0.3%	28,438	324.6%	27,090	1.1%	309.2%	27,090	309.2%	
	0	0.0%	9,000	0.1%	9,000		8,674	0.4%		8,674		

...viene de la hoja anterior

Continúa...

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA											
Ejercicio 2007 comparativo con 2006 (Miles de pesos)											
Concepto	2006			2007			Variación Nominal			Variación Real*	
	Ejercido	Integración	Ejercido	Integración	Importe	%	Integración	Importe	%	Importe	%
Fundación de Parques y Museos de Cozumel	10,000	0.1%	22,458	0.2%	12,458	124.6%	0.5%	11,644	116.4%		
Instituto para el Desarrollo y Financiamiento del Estado de Quintana Roo	669	0.0%	6,135	0.0%	5,466	817.0%	0.2%	5,244	783.8%		
Instituto de Administración del Patrimonio de la Beneficencia Pública	0	0.0%	3,513	0.0%	3,513		0.1%	3,386			
Universidad Intercultural de la Zona Maya	0	0.0%	4,376	0.0%	4,376		0.2%	4,217			
Fideicomisos Públicos	161,627	1.5%	249,609	1.9%	87,982	54.4%	3.5%	78,936	48.8%		
Fideicomiso de Promoción Turística de Othón P. Blanco	1,920	0.0%	2,778	0.0%	858	44.7%	0.0%	757	39.4%		
Fideicomiso de Promoción Turística de la Riviera Maya	70,672	0.7%	95,119	0.7%	24,447	34.6%	1.0%	21,000	29.7%		
Fideicomiso de Promoción Turística de Benito Juárez	76,317	1.1%	140,013	1.1%	63,696	83.5%	2.6%	58,622	76.8%		
Fideicomiso de Promoción Turística de Cozumel	11,563	0.7%	9,645	0.1%	-1,918	-16.6%	-0.1%	-2,268	-19.6%		
Fideicomiso de Promoción Turística de Isla Mujeres	1,155	0.0%	2,054	0.0%	899	77.8%	0.0%	825	71.4%		
Organismos Autónomos	148,724	1.4%	205,058	1.5%	56,334	37.9%	2.3%	48,904	32.9%		
Instituto Electoral de Quintana Roo	85,359	0.8%	140,331	1.1%	54,972	64.4%	2.2%	49,887	58.4%		
Comisión de Derechos Humanos del Estado de Quintana Roo	25,177	0.2%	25,837	0.2%	660	2.6%	0.0%	-276	-1.1%		
Tribunal Electoral de Quintana Roo	17,500	0.2%	19,259	0.1%	1,759	10.1%	0.1%	1,061	6.1%		
Instituto de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Quintana Roo	20,688	0.2%	19,631	0.1%	-1,057	-5.1%	0.0%	-1,768	-8.5%		
Municipios del Estado	1,712,504	15.8%	1,932,603	14.5%	220,099	12.9%	8.9%	150,067	8.8%		
Cozumel	195,225	1.8%	206,283	1.5%	11,058	5.7%	0.4%	3,583	1.8%		
Felipe Carrillo Puerto	132,839	1.2%	159,582	1.2%	26,743	20.1%	1.1%	20,960	15.8%		
Isla Mujeres	97,768	0.9%	97,091	0.7%	-677	-0.7%	0.0%	-4,195	-4.3%		
Othón P. Blanco	293,453	2.7%	321,151	2.4%	27,698	9.4%	1.1%	16,060	5.5%		
Benito Juárez	555,845	5.2%	665,226	5.0%	109,381	19.7%	4.4%	85,275	15.3%		
José María Morelos	112,304	1.0%	116,593	0.9%	4,289	3.8%	0.2%	64	0.1%		
Lázaro Cárdenas	107,947	1.0%	116,632	0.9%	8,685	8.0%	0.4%	4,459	4.1%		
Solidaridad	217,123	2.0%	250,045	1.9%	32,922	15.2%	1.3%	23,861	11.0%		
Total	10,798,787	100.0%	13,277,058	100.0%	2,478,271	22.9%	100.0%	1,997,144	18.5%		

...viene de la hoja anterior

* Factor de deflacción 1.0376

Obtenido comparando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de diciembre 2007 con el respectivo de 2006/Fuente BANXICO.

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO MODIFICADO - EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Ejercicio 2007
(Miles de pesos)

Concepto	Autorizado	Reasignado* (Recursos de Ramos Generales)		Ejercido	Integración Gasto Programable/No Programable	Ejercido Vs. Modificado	
		Ampliaciones y (Reducciones) Liquidas	Modificado			Variación	Cumplimiento
Gasto Programable	8,353,137	1,039,794	9,392,931	11,102,456	100.0%	1,709,525	118.2%
Gasto Social	5,354,542	641,779	5,996,321	6,769,969	61.0%	773,648	112.9%
Impartición de Justicia	269,870	979	270,849	274,721	2.5%	3,872	101.4%
Procuración de Justicia	247,168	2,343	249,511	288,799	2.6%	39,288	115.7%
Seguridad Pública	270,609	150,115	420,724	429,401	3.9%	8,677	102.1%
Proporcionar Servicios de Educación, Cultura y Deporte	3,761,535	393,332	4,154,867	4,566,726	41.1%	411,859	109.9%
Proporcionar Servicios de Salud y Asistencia Social	805,360	95,010	900,370	1,210,322	10.9%	309,952	134.4%
Desarrollo Económico de la Región	586,210	354,667	940,877	1,222,720	11.0%	281,843	130.0%
Promoción del Desarrollo Económico	586,210	354,667	940,877	1,222,720	11.0%	281,843	130.0%
Infraestructura para el Desarrollo	38,173	763,819	801,992	859,470	7.8%	57,478	107.2%
Promoción del Desarrollo Urbano	11,792	614,919	626,711	651,625	5.9%	24,914	104.0%
Preservación del Medio Ambiente y los Recursos Naturales	26,381	148,900	175,281	207,845	1.9%	32,564	118.6%
Administración Gubernamental	1,346,226	94,279	1,440,505	2,018,853	18.1%	578,348	140.1%
Coordinación de la Política de Gobierno	667,894	41,821	709,715	1,016,198	9.1%	306,483	143.2%
Administración de la Hacienda Pública	678,332	52,458	730,790	1,002,655	9.0%	271,865	137.2%
Legislación	194,706	0	194,706	231,444	2.1%	36,738	118.9%
Presupuesto Autorizado en Ramos Generales	833,280	-814,750	18,530	0	0.0%	-18,530	0.0%
Gasto No Programable	3,185,244	0	3,185,244	2,174,602	100.0%	-1,010,642	68.3%
Administración Municipal	1,641,842	0	1,641,842	1,932,603	88.9%	290,761	117.7%
Deuda Pública	1,543,402	0	1,543,402	241,999	11.1%	-1,301,403	15.7%
Total	11,538,381	1,039,794	12,578,175	13,277,058		698,883	105.6%

*Asignación de recursos autorizados en ramos generales de Bienes Muebles e Inmuebles, Inversión Pública del Estado, Fondo de Reserva y ADEFAS por: 814,750 miles de pesos.

El presupuesto del capítulo 5000, Bienes Muebles e Inmuebles se modificó mediante ampliaciones liquidas por: 31,194 miles de pesos.

El presupuesto del capítulo 6000, Inversión Pública del Estado se modificó mediante ampliaciones liquidas por: 973,853 miles de pesos.

El presupuesto de Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) se modificó mediante ampliaciones liquidas por: 12,094 miles de pesos.

El presupuesto del Fondo de Reserva se modificó mediante reducciones liquidas por: -28,830 miles de pesos.

Durante el ejercicio se realizaron ampliaciones en capítulos de gasto de operación y transferencias por: 51,483 miles de pesos.

De lo anterior, se determina la modificación al presupuesto autorizado por: 1,039,794 miles de pesos, con los que se integra el presupuesto modificado de 12,578,175 miles de pesos.

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO DEL PODER EJECUTIVO POR EJE Y SECTOR DEL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2005 - 2011 ⁽¹⁾				
Ejercicio 2007 y 2006 (Miles de pesos)				
Eje/Sector	2006 Ejercido	2007 Ejercido	Gasto Ejercido Acumulado	
			Importe	Integración
Gobierno Eficiente	2,590,443	2,343,410	4,933,853	27.5%
Democracia Participativa	474,388	557,355	1,031,743	5.7%
Seguridad Pública	363,617	389,768	753,385	4.2%
Procuración de Justicia	175,363	232,358	407,721	2.3%
Protección Civil	4,623	27,179	31,802	0.2%
Gestión Pública	889,355	657,433	1,546,788	8.6%
Finanzas Públicas	683,097	479,317	1,162,414	6.5%
Factores de Competitividad	512,153	349,738	861,891	4.8%
Financiamiento para el Desarrollo	9,166	129,767	138,933	0.8%
Planeación y Ordenamiento Territorial	2,328	1,045	3,373	0.0%
Mejora Regulatoria	5,922	2,274	8,196	0.1%
Formación de Capital Humano	373,849	45,096	418,945	2.3%
Preservación del Ambiente	13,207	27,930	41,137	0.2%
Infraestructura para el Desarrollo	107,681	143,626	251,307	1.4%
Desarrollo Integral	481,508	737,275	1,218,783	6.7%
Desarrollo Regional Equilibrado	32,316	99,496	131,812	0.7%
Diversificación del Turismo	263,830	309,243	573,073	3.2%
Consolidación de los Agronegocios	150,250	157,437	307,687	1.7%
Desarrollo Forestal	6,920	152,437	159,357	0.9%
Explotación Racional de la Pesca	2,224	2,997	5,221	0.0%
Impulso a la Manufactura	21,300	12,771	34,071	0.2%
Desarrollo de Servicios Logísticos	4,668	2,894	7,562	0.0%
Calidad de Vida	4,768,087	6,253,025	11,021,112	61.0%
Educación Integral	3,126,913	4,039,560	7,166,473	39.7%
Cultura	54,677	92,904	147,581	0.8%
Deporte	134,089	246,702	380,791	2.1%
Agua Potable	165,263	279,400	444,663	2.5%
Salud para Todos	724,295	762,683	1,486,978	8.2%
Ciudades Dignas	400,866	411,061	811,927	4.5%
Equidad de Género	13,886	17,248	31,134	0.2%
Atención a la Juventud	16,842	8,124	24,966	0.1%
Bienestar para los Pueblos Indígenas	38,618	18,327	56,945	0.3%
Superación de la Pobreza	1,054	9,618	10,672	0.1%
Asistencia Social a Grupos Vulnerables	91,584	367,398	458,982	2.5%
Total	8,352,191	9,683,448	18,035,639	100.0%

⁽¹⁾ No incluye el pago del servicio de la deuda pública.

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO AUTORIZADO - EJERCIDO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA					
Ejercicio 2007 (Miles de pesos)					
Concepto	Autorizado	Ejercido	Variación Nominal		
			Importe	%	Integración
Gasto Corriente	2,079,714	2,813,178	733,464	35.3%	42.2%
Servicios Personales	1,117,133	1,391,442	274,309	24.6%	15.8%
Materiales y Suministros	161,533	234,396	72,863	45.1%	4.2%
Servicios Generales	523,535	757,184	233,649	44.6%	13.4%
Ayudas y Subsidios	90,584	258,589	168,005	185.5%	9.7%
Pensiones y Jubilaciones	0	1,375	1,375		0.1%
Reservas de Contingencia	162,331	133,500	-28,831	-17.8%	-1.7%
Deuda Pública (ADEFAS)	24,598	36,692	12,094	49.2%	0.7%
Gasto de Capital	679,307	1,811,572	1,132,265	166.7%	65.1%
Bienes Muebles e Inmuebles	40,655	71,848	31,193	76.7%	1.8%
Inversión Pública del Estado	638,652	1,612,504	973,852	152.5%	56.0%
Inversiones Financieras	0	127,220	127,220		7.3%
Deuda Pública (ADEFAS)	0	0	0		0.0%
Transferencias a Entidades	5,594,116	6,654,790	1,060,674	19.0%	61.1%
Transferencias para Gasto Corriente	5,549,324	6,410,768	861,444	15.5%	49.6%
Transferencias para Gasto de Capital	43,292	65,438	22,146	51.2%	1.3%
Transferencias a Municipios	0	177,084	177,084		10.2%
Transferencias a Otros Entes Gubernamentales	1,500	1,500	0	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones a Municipios	1,641,842	1,755,519	113,677	6.9%	6.5%
Deuda Pública	1,543,402	241,999	-1,301,403	-84.3%	-74.9%
Total	11,538,381	13,277,058	1,738,677	15.1%	100.0%

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO AUTORIZADO - EJERCIDO POR CAPÍTULO						
Ejercicio 2007						
(Miles de pesos)						
Concepto	Autorizado	Integración	Ejercido	Integración	Ejercido Vs. Autorizado	
					Variación	Cumplimiento
Servicios Personales	1,117,133	9.7%	1,391,442	10.5%	274,309	124.6%
Materiales y Suministros	161,533	1.4%	234,396	1.8%	72,863	145.1%
Servicios Generales	523,535	4.5%	757,184	5.7%	233,649	144.6%
Transferencias, Subsidios, Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	5,847,031	50.7%	7,048,254	53.1%	1,201,223	120.5%
Bienes Muebles e Inmuebles	40,655	0.4%	71,848	0.5%	31,193	176.7%
Inversión Pública del Estado	638,652	5.5%	1,612,504	12.1%	973,852	252.5%
Inversiones Financieras	0	0.0%	127,220	1.0%	127,220	
Participaciones y Aportaciones a Municipios	1,641,842	14.2%	1,755,519	13.2%	113,677	106.9%
Deuda Pública	1,568,000	13.6%	278,691	2.1%	-1,289,309	17.8%
Total	11,538,381	100.0%	13,277,058	100.0%	1,738,677	115.1%

RECURSOS EJERCIDOS EN GASTO DE INVERSIÓN PÚBLICA POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO Ejercicio 2007 (Miles de pesos)		
Concepto	Inversión Pública	Integración
Ingresos Propios del Ejercicio	159,077	9.8%
Ingresos Locales Etiquetados	87,912	5.4%
Programa Estatal de Inversión 2007	87,912	5.4%
Mezcla de Recursos Propios	71,165	4.4%
Mezcla de Recursos Propios No Etiquetados	68,167	4.2%
Convenio Estatal Especial entre el H. Ayuntamiento de Cozumel-Gobierno del Estado para la Rehabilitación del Parque del Poblado El Cedral	2,998	0.2%
Provenientes del Gobierno Federal del Ejercicio	731,608	45.6%
Fondo de Aportaciones Federales del Ejercicio Ramo 33	298,247	18.5%
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal	14,392	0.9%
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública	92,116	5.7%
Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM Educación Superior)	8,239	0.5%
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	95,026	5.9%
Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM Educación Básica)	88,474	5.5%
Otros Apoyos Federales del Ejercicio	269,717	16.9%
Programa de Agua Potable, Alcantarilado y Saneamiento en Zonas Urbanas	234,865	14.6%
Programa de Construcción y Rehabilitación de Sistemas de Agua Potable y Saneamiento en Zonas Rurales	14,284	0.9%
Programa de Protección de Centros de Población	4,277	0.3%
Convenio Estatal Especial entre el Gobierno del Estado-Instituto Nacional de Antropología e Historia	11,768	0.7%
Convenio FAM Educación Superior-Universidad de Quintana Roo	894	0.1%
Convenio de Aportación Comisión Nacional Forestal para Erradicar la Palomilla del Nopal	1,000	0.1%
Programa de Apoyo a la Competitividad por Ramas de la Producción (Secretaría de Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación-Gobierno del Estado)	1,402	0.1%
Fortalecimiento de las Capacidades Institucionales del Estado para el Programa de Desarrollo Institucional Ambiental (Secretaría del Medio Ambiente y Recursos Naturales-Gobierno del Estado)	1,227	0.1%
Recursos Extraordinarios Ramo 39	163,644	10.2%
Fideicomiso para la Infraestructura de los Estados	137,000	8.5%
Fondo de Estabilización de Ingresos de las Entidades Federativas	26,644	1.7%
Otras Fuentes del Ejercicio (Convenios Mixtos)	209,601	13.1%
Convenios Mixtos	209,601	13.1%
Programa de Infraestructura Básica para la Atención de los Pueblos Indígenas	58,925	3.7%
Acuerdo de Colaboración para la Ejecución de Obras en Othón P. Blanco (Gobierno del Estado- H. Ayuntamiento de Othón P. Blanco)	6,525	0.4%
Convenio entre el Gobierno del Estado-Comisión Nacional Forestal	4,079	0.3%
Programa Nacional de Caravanas de la Salud (Dignificación de Unidades)	7,902	0.5%
Convenio Estatal Especial de Coordinación en Materia de Reasignación de Recursos (Gobierno del Estado-Secretaría de Turismo)	15,365	1.0%
Convenio Estatal Especial para la Construcción de la Universidad Intercultural de la Zona Maya (Secretaría de Educación Pública-Gobierno del Estado)	11,856	0.7%
Convenio Estatal Especial de Colaboración Académica para el Programa de Rescate de Espacios Públicos del Ramo 20 "Desarrollo Social"	13,912	0.9%

Continúa...

RECURSOS EJERCIDOS EN GASTO DE INVERSIÓN PÚBLICA POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO Ejercicio 2007 (Miles de pesos)		
Concepto	Inversión Pública	Integración
Convenio para el Otorgamiento de Subsidios entre el Gobierno del Estado-Secretaría de Hacienda y Crédito Público	34,870	2.2%
Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Quintana Roo	1,155	0.1%
Convenio de Coordinación en Materia de Transferencia de Recursos entre el Gobierno del Estado-Secretaría de Salud	11,672	0.7%
Convenio de Modernización de los Registros Públicos	2,558	0.2%
Convenio para la Ejecución del Programa "Hábitat 2007" entre la Secretaría de Planeación y Desarrollo Regional-Instituto de Fomento a la Vivienda y Regularización de la Propiedad del Estado de Quintana Roo	8,812	0.5%
Programa de Empleo Temporal 2007	1,825	0.1%
Convenio en Materia de Otorgamiento de Subsidios entre el Gobierno del Estado-Comisión Nacional de Vivienda	17,453	1.1%
Convenio de Coordinación y Concertación en Infraestructura Social Básica entre el Gobierno del Estado-Congregación María Trinitaria	3,420	0.2%
Convenio de Electrificación en la Colonia Maya Pax Sector I entre el Gobierno del Estado-H. Ayuntamiento de Solidaridad	4,047	0.2%
Convenio de Coordinación del Programa Microrregiones 2007	5,225	0.3%
Recursos de Años Anteriores	512,218	31.5%
Recursos Propios de Años Anteriores	3,725	0.2%
Programa Estatal de Inversión 2006	2,263	0.1%
Donativo Fondo de Fomento Banamex	1,462	0.1%
Fondos Federales Ramo 33	44,627	2.7%
Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM Educación Básica)	5,082	0.3%
Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM Educación Superior)	39,268	2.4%
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal	277	0.0%
Otros Apoyos Federales	202,561	12.5%
Peso Local por Peso de Fondo Federal 2006	76,330	4.7%
Programa de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en Zonas Urbanas 2006	24,448	1.5%
Convenio Estatal Especial entre el Gobierno del Estado-Secretaría de Comunicaciones y Transportes	4,446	0.3%
Programa de Construcción y Rehabilitación de Sistemas de Agua Potable y Saneamiento en Zonas Rurales 2006	579	0.0%
Programa de Coordinación para el Apoyo a la Producción Indígena	3,610	0.2%
Programa de Ecoturismo en Zonas Indígenas (Comisión Nacional para el Desarrollo de los Pueblos Indígenas)	7,974	0.5%
Convenio Especial 2006 (Secretaría de Turismo)	2,949	0.2%
Convenio Estatal para Construir Laboratorio Pesado en la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	3,583	0.2%
Convenio Estatal Especial 2006 (Secretaría de Desarrollo Social)	2,016	0.1%
Fondo de Reconstrucción 2006	76,626	4.8%
Recursos Extraordinarios Ramo 39	261,305	16.1%
Fideicomiso para la Infraestructura de los Estados 2006	39,300	2.4%
Fondo de Estabilización de Ingresos de las Entidades Federativas 2006	81,395	5.0%
Programa de Apoyo para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas 2006	140,610	8.7%
Total	1,612,504	100.0%

ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO EJERCIDO DE INVERSIÓN PÚBLICA POR CLASIFICACIÓN TERRITORIAL					
Ejercicio 2007					
(Miles de pesos)					
Concepto	Ejercido Total	Integración	Inversión Pública		
			Importe	Integración	% del Gasto
Cozumel	375,740	2.8%	67,731	4.2%	18.0%
Cozumel (Municipio)	308,581	2.3%	1,053	0.1%	0.3%
Cozumel (Regional)	67,159	0.5%	66,678	4.1%	99.3%
Felipe Carrillo Puerto	353,723	2.7%	51,396	3.1%	14.5%
Felipe Carrillo Puerto (Municipio)	325,581	2.5%	27,743	1.7%	8.5%
Felipe Carrillo Puerto (Subregional)	13,826	0.1%	9,337	0.6%	67.5%
Tihosuco (Microrregional)	2,784	0.0%	2,784	0.2%	100.0%
Señor (Microrregional)	6,162	0.1%	6,162	0.4%	100.0%
Chunhuhub (Microrregional)	2,219	0.0%	2,219	0.1%	100.0%
Noc-Bec (Rural)	186	0.0%	186	0.0%	100.0%
X-Hazil Sur (Rural)	1,936	0.0%	1,936	0.1%	100.0%
X-Pichill (Rural)	631	0.0%	631	0.0%	100.0%
Laguna Kaná (Menor)	341	0.0%	341	0.0%	100.0%
Chun-Yah (Menor)	57	0.0%	57	0.0%	100.0%
Isla Mujeres	144,657	1.1%	39,249	2.4%	27.1%
Isla Mujeres (Municipio)	113,346	0.9%	7,938	0.5%	7.0%
Isla Mujeres (Subregional)	31,311	0.2%	31,311	1.9%	100.0%
Othón P. Blanco	1,695,079	12.8%	378,923	23.5%	22.4%
Othón P. Blanco (Municipio)	867,505	6.5%	73,903	4.6%	8.5%
Limones (Rural)	11,476	0.1%	11,476	0.7%	100.0%
Carlos A. Madrazo (Rural)	1,125	0.0%	1,125	0.1%	100.0%
Morocoy (Rural)	4,881	0.1%	4,881	0.3%	100.0%
Altos de Sevilla (Menor)	4,000	0.0%	4,000	0.3%	100.0%
Dos Aguadas (Menor)	70	0.0%	70	0.0%	100.0%
Chetumal (Servicios)	771,304	5.8%	249,493	15.5%	32.3%
Dizibalito (Menor)	668	0.0%	668	0.0%	100.0%
Bacalar (Subregional)	31,665	0.3%	30,922	1.9%	97.7%
Álvaro Obregón Viejo (Microrregional)	219	0.0%	219	0.0%	100.0%
Nicolás Bravo (Microrregional)	1,566	0.0%	1,566	0.1%	100.0%
Nuevo Becar (Menor)	600	0.0%	600	0.0%	100.0%

Continúa...

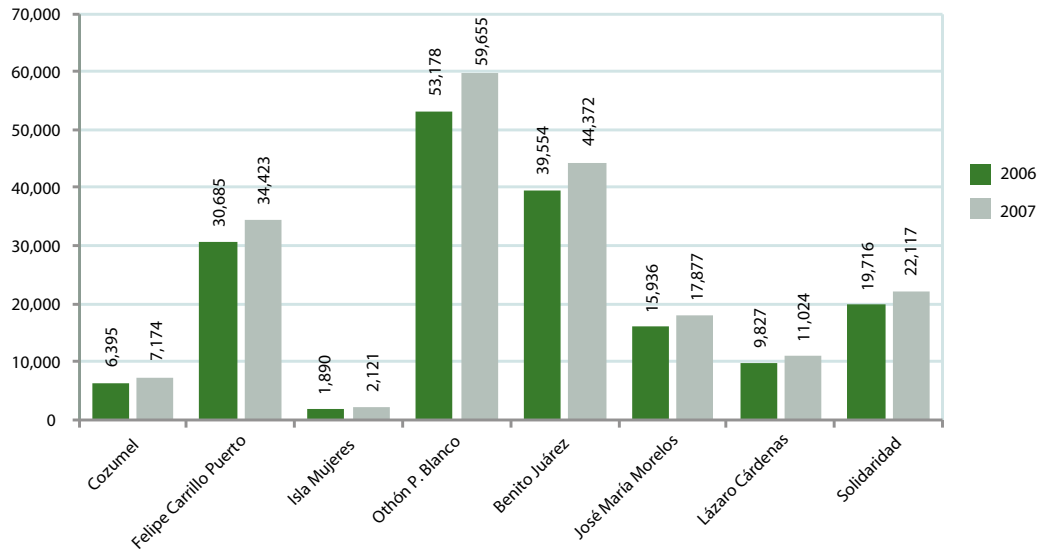
ESTADO PRESUPUESTARIO DEL GASTO EJERCIDO DE INVERSIÓN PÚBLICA POR CLASIFICACIÓN TERRITORIAL					
Ejercicio 2007					
(Miles de pesos)					
Concepto	Ejercido Total	Integración	Inversión Pública		
			Importe	Integración	% del Gasto
Benito Juárez	1,836,713	13.8%	487,870	30.3%	26.6%
Benito Juárez (Municipio)	1,131,880	8.5%	43,358	2.7%	3.8%
Cancún (Servicios)	704,833	5.3%	444,512	27.6%	63.1%
José María Morelos	191,145	1.4%	59,760	3.9%	31.3%
José María Morelos (Municipio)	171,100	1.3%	39,715	2.5%	23.2%
José María Morelos (Subregional)	12,338	0.1%	12,338	0.8%	100.0%
Dziuché (Microrregional)	2,554	0.0%	2,554	0.2%	100.0%
Kankabchén (Rural)	875	0.0%	875	0.1%	100.0%
Candelaria (Menor)	2,276	0.0%	2,276	0.1%	100.0%
Santa Gertrudis (Menor)	435	0.0%	435	0.0%	100.0%
Naranjal (Menor)	760	0.0%	760	0.1%	100.0%
La Esperanza (Menor)	807	0.0%	807	0.1%	100.0%
Lázaro Cárdenas	173,083	1.3%	50,656	3.1%	29.3%
Lázaro Cárdenas (Municipio)	158,832	1.2%	36,405	2.3%	22.9%
Kantunilkín (Microrregional)	8,196	0.1%	8,196	0.5%	100.0%
Ignacio Zaragoza (Rural)	1,420	0.0%	1,420	0.1%	100.0%
Nuevo Valladolid (Rural)	590	0.0%	590	0.0%	100.0%
Hol-Box (Rural)	1,496	0.0%	1,496	0.1%	100.0%
El Tintal (Menor)	1,621	0.0%	1,621	0.1%	100.0%
San Francisco (Menor)	292	0.0%	292	0.0%	100.0%
Tres Reyes (Menor)	308	0.0%	308	0.0%	100.0%
Agua Azul (Menor)	328	0.0%	328	0.0%	100.0%
Solidaridad	536,867	4.1%	112,087	6.9%	20.9%
Solidaridad (Municipio)	423,241	3.2%	26,464	1.6%	6.3%
Playa del Carmen (Regional)	91,876	0.7%	68,244	4.2%	74.3%
Tulum (Subregional)	20,243	0.2%	15,872	1.0%	78.4%
Cobá (Rural)	1,507	0.0%	1,507	0.1%	100.0%
Estado de Quintana Roo	7,970,051	60.0%	364,832	22.6%	4.6%
Quintana Roo (Estado)	7,970,051	60.0%	364,832	22.6%	4.6%
Total	13,277,058	100.0%	1,612,504	100.0%	12.1%

...viene de la hoja anterior

FONDO DE APORTACIONES FEDERALES PAGADAS A LOS MUNICIPIOS									
Ejercicio 2007 comparativo con 2006									
(Miles de pesos)									
Concepto	Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal				Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Municipal				
	2006	2007	Importe	Variación Nominal %	2006	2007	Importe	Variación Nominal %	
Cozumel	6,395	7,174	779	12.2%	21,559	23,571	2,012	9.3%	
Felipe Carrillo Puerto	30,685	34,423	3,738	12.2%	21,656	21,053	-603	-2.8%	
Isla Mujeres	1,890	2,121	231	12.2%	4,059	4,288	229	5.6%	
Othón P. Blanco	53,178	59,655	6,477	12.2%	74,680	70,773	-3,907	-5.2%	
Benito Juárez	39,554	44,372	4,818	12.2%	150,612	184,522	33,910	22.5%	
José María Morelos	15,936	17,877	1,941	12.2%	11,140	10,546	-594	-5.3%	
Lázaro Cárdenas	9,827	11,024	1,197	12.2%	7,323	7,200	-123	-1.7%	
Solidaridad	19,716	22,117	2,401	12.2%	22,871	43,666	20,795	90.9%	
Total	177,181	198,763	21,582	12.2%	313,900	365,619	51,719	16.5%	

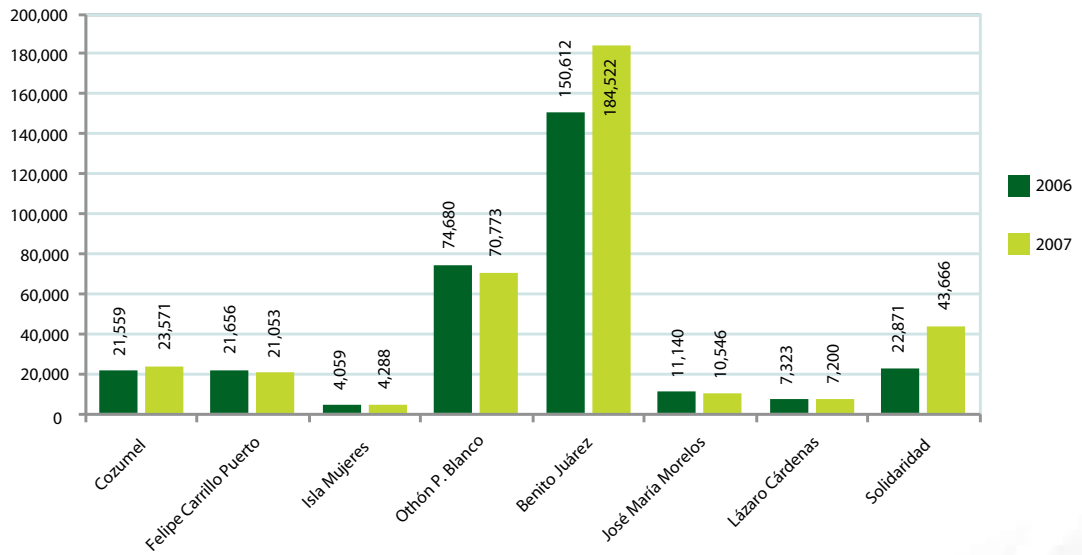
FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL

Ejercicio 2007 y 2006
(Miles de pesos)



FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO MUNICIPAL

Ejercicio 2007 y 2006
(Miles de pesos)



DEUDA PÚBLICA



ESTADO DE SITUACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA TOTAL POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO						
al 31 de diciembre de 2007 y 2006						
(Miles de pesos)						
Acreedor Financiero	Saldo al 31 de diciembre de 2006	Modificaciones por			Saldo al 31 de diciembre de 2007	
		Endeudamiento	Variación Valor UDI's	Total Disposición		
Gobierno Estatal	1,251,792	580,000		580,000	1,687,283	
Banca Comercial	1,251,792	580,000		580,000	1,687,283	
Municipios	560,800	0	0	20,550	540,250	
Banca de Desarrollo	280,400	0	0	9,816	270,584	
Banca Comercial	280,400	0	0	10,734	269,666	
Organismos y Empresas Públicos Estatales	73,682	315,000	2,378	317,378	384,418	
Banca de Desarrollo	73,682	0	2,378	2,378	69,418	
Banca Comercial	0	315,000		315,000	315,000	
Total	1,886,274	895,000	2,378	897,378	2,611,951	

ESTADO ANALÍTICO DE SITUACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA DIRECTA POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO al 31 de diciembre de 2007 y 2006 (Miles de pesos)					
Acreedor Financiero	No. de Crédito	Saldo al 31 de diciembre de 2006	Modificaciones por		Saldo al 31 de diciembre de 2007
			Disposición Líquida	Amortizaciones	
Banca Comercial		1,251,792	580,000	144,509	1,687,283
A Corto Plazo		0	580,000	0	580,000
Banorte, S.A.	S/N	0	150,000	0	150,000
BBVA Bancomer, S.A.	S/N	0	150,000	0	150,000
H.S.B.C. México, S.A.	S/N	0	80,000	0	80,000
Banco Interacciones, S.A.	S/N	0	200,000	0	200,000
A Largo Plazo		1,251,792	0	144,509	1,107,283
Banorte, S.A.	14180592	757,000	0	82,009	674,991
Scotiabank Inverlat, S.A.	473	494,792	0	62,500	432,292
Total		1,251,792	580,000	144,509	1,687,283

ESTADO ANALÍTICO DE SITUACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA CONTINGENTE									
al 31 de diciembre de 2007 y 2006									
(Miles de pesos)									
Acreedor Financiero	No. de Crédito	Tipo de Crédito	Saldo el 31 de diciembre de 2006		Disposición Líquida	Revaluaciones y Otros	Amortizaciones	Saldo al 31 de diciembre de 2007	
			UDI'S	Pesos				UDI'S	Pesos
Municipios									
Benito Juárez			560,800	0	0	0	20,550	540,250	540,250
Banca de desarrollo			560,800	0	0	0	20,550	540,250	540,250
Banobras, S.N.C.	5870	Reest. Serfin, S.A.	280,400	0	0	0	9,816	270,584	270,584
Banca comercial			280,400	0	0	0	9,816	270,584	270,584
Banorte, S.A.	18256442	Reest. Interacciones, S.A.	280,400	0	0	0	10,734	269,666	269,666
Organismos y Empresas Públicos Estatales			17,296	315,000	315,000	2,378	6,642	15,861	384,418
Instituto de Fomento a la Vivienda y Regularización de la Propiedad del Estado de Quintana Roo			17,296	65,534	0	2,378	5,531	15,861	62,381
Banca de desarrollo			17,296	65,534	0	2,378	5,531	15,861	62,381
Banobras, S.N.C. ⁽¹⁾	586	Reest. Pasivos	14,289	54,139	0	1,964	4,568	13,103	51,535
Banobras, S.N.C. ⁽¹⁾	587	Reest. Pasivos	3,007	11,395	0	414	963	2,758	10,846
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado			8,148	315,000	315,000	0	1,111	322,037	322,037
Banca de desarrollo			8,148	315,000	315,000	0	1,111	322,037	322,037
Banobras, S.N.C.	2191	Sust. parque vehicular	8,148	0	0	0	1,111	7,037	7,037
Banca comercial			0	315,000	315,000	0	0	315,000	315,000
Banamex, S.A.	S/N	Inversión Pública Productiva	0	315,000	315,000	0	0	315,000	315,000
Total			17,296	634,482	315,000	2,378	27,192	15,861	924,668

Valor de la UDI al 31 de diciembre de 2006 3.788954

⁽¹⁾ Valor de la UDI al 31 de diciembre de 2007 3.932983



Cuenta Pública 2007



Quintana Roo
Siempre hacia *adelante*