COMISIÓN PERMANENTE DE ASUNTOS FISCALES Y ADMINSITRATIVOS

C. DIP. DANIELA VIVIANA RUBIO AVILÉS
PRESIDENTA DE LA MESA DIRECTIVA DEL PRIMER PERIODO ORDINARIO DE SESIONES, DEL SEGUNDO AÑO DE EJERCICIO CONSTITUCIONAL DE LA XV LEGISLATURA AL H. CONGRESO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR.
P R E S E N T E.-

DICTAMEN RELATIVO A LA INICIATIVA DE DECRETO MEDIANTE LA CUAL EL TITULAR DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO C. LIC. CARLOS MENDOZA DAVIS, SOLICITA AUTORIZACIÓN PARA MODIFICAR EL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DEL AÑO 2019.

HONORABLE ASAMBLEA:

La Comisión Permanente de Asuntos Fiscales y Administrativos recibió en fecha 06 de Noviembre del año en curso, para su estudio y dictamen, la iniciativa referida al epígrafe, por lo cual, con fundamento en los artículos 113, 114 y demás relativos y aplicables de la Ley Reglamentaria del Poder Legislativo del Estado de Baja California Sur, nos permitimos formular el presente dictamen, de conformidad con los siguientes antecedentes y considerandos:

ANTECEDENTES

I.- Mediante decreto número 2591 publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado número 62 con fecha 31 de diciembre del año 2018, el Congreso del Estado aprobó el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado para el Ejercicio Fiscal del año 2019, por la cantidad de $16,910’285,881.00 (Dieciséis Mil Novecientos Diez Millones, Doscientos Ochenta y Cinco Mil Ochocientos Ochenta y Un Pesos 00/100 M.N.).

II.- En Sesión Pública Ordinaria de fecha 05 de Noviembre de los corrientes, la Presidenta de la Mesa Directiva del presente período ordinario, acordó el turno para su estudio y dictamen, de la iniciativa presentada por el Titular del Poder Ejecutivo del Estado, mediante la cual solicita autorización para modificar el Presupuesto de Egresos referido en el punto que antecede, señalando entre otras cosas, que su administración impulsa el fortalecimiento de las capacidades de la gestión pública, lo que les ha permitido contribuir a mejorar la asignación y distribución de los recursos para generar mayores beneficios a la sociedad y garantizar que el uso de los recursos se realice con criterios de legalidad, honestidad, eficiencia, eficacia, economía, disciplina, austeridad, control y transparencia en la rendición de cuentas de los programas, mediante una mayor productividad en los procesos gubernamentales, que por ello, han obtenido mayores recursos derivado de esfuerzos extraordinarios en la captación de ingresos propios que permiten ampliar las metas y objetivos institucionales, lo que ha originado que se modifiquen los techos del financiamiento del Presupuesto inicialmente aprobado; lo anterior señala, como resultado de una mayor productividad y eficiencia de los procesos gubernamentales, y de conformidad con su potestad tributaria, esa Administración ha mejorado sus capacidades para generar los Ingresos Propios arrojándoles una mayor participación en el esfuerzo recaudatorio derivado de la fórmula con que se reparte la Recaudación Federal Participable, por el cual se han obtenido

recursos adicionales por concepto de Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones, así como la distribución del excedente de participaciones que se ha estado entregando de conformidad al recurso autorizado en el Art. 4° Transitorio del Presupuesto de Egresos referido, debiendo señalar, que los integrantes de la Comisión que dictamina, dio cumplimiento con lo establecido en el artículo tercero transitorio del decreto de presupuesto aprobado y llevó a cabo las reuniones trimestrales referidas a fin de conocer el comportamiento de los ingresos y la información sobre el destino de dichos recursos. Por lo anterior, se emite el dictamen correspondiente, conforme a los siguientes:

CONSIDERANDOS:

PRIMERO.- De conformidad con lo dispuesto por los artículos 57 fracción I de la Constitución Política del Estado y 101 fracción I de la Ley Reglamentaria del Poder Legislativo del Estado, el ciudadano Gobernador tiene la facultad de iniciar Leyes o Decretos, reformas y adiciones ante el Poder Legislativo.

SEGUNDO.- Conforme a lo dispuesto por el artículo 64, fracción XXXI de la Constitución Política del Estado de Baja California Sur, es competencia del Congreso del Estado aprobar y, en su caso, modificar el Presupuesto de Egresos del Estado, por lo que atendiendo a tales supuestos normativos, es procedente el análisis y dictamen de la iniciativa que nos ocupa.
De igual forma, la Comisión Permanente de Asuntos Fiscales y Administrativos de conformidad con lo ordenado por los artículos 54 fracción XII y 55 fracción XII, inciso d), de la Ley Reglamentaria el Poder Legislativo del Estado de Baja California Sur, es competente para conocer y resolver sobre dicha iniciativa.

TERCERO.- El Titular del Poder Ejecutivo solicita una ampliación neta al presupuesto de egresos del ejercicio fiscal actual, de 834 millones 857 mil 488 pesos, que representa el 4.9 por ciento superior, con relación al presupuesto inicial autorizado por este Congreso del Estado para el Ejercicio Fiscal 2019, que fue por la cantidad referida en el antecedente número I del presente dictamen, totalizando con la solicitud de autorización presentada, un presupuesto global de egresos modificado por la cantidad de 17 mil 745 millones 143 mil 369 pesos.

Señala el iniciador, que en el Proyecto de Modificación del Presupuesto de Egresos, se han instrumentado los cambios necesarios dentro de los sistemas que utiliza en la administración de los recursos de los programas y proyectos presupuestarios que ejecutan los Poderes, Dependencias y Entidades, a fin de mejorar los índices de transparencia y rendición de cuentas; y que al respecto, se está utilizando una contabilidad homogénea de las finanzas públicas bajo criterios comunes con las demás Entidades Federativas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, los cuales rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de cada una de las Entidades; de igual forma señala, que la información armonizada permite comparar y evaluar con certeza los resultados obtenidos y la gestión de los servidores públicos, a efecto de tomar las mejores decisiones pertinentes, al sustentarse en reportes compatibles y congruentes, adaptados en su base técnica y a las mejores prácticas nacionales e internacionales de administración financiera.

De igual forma manifiesta, que los Poderes, Dependencias y Entidades integraron los recursos adicionales asignados a los programas y proyectos ejecutados, considerando un presupuesto razonado y equilibrado entre los ingresos y los egresos, expresando cifras de egresos con una tendencia

cualitativa que permite evaluar el ejercicio financiero del gasto y las gestiones realizadas, de conformidad con lo establecido en el Artículo 20 de la Ley de Presupuesto y Control del Gasto Público Estatal.

Por otra parte señala el iniciador, que el Poder Ejecutivo a su cargo, propone a ésta Soberanía, se autorice la asignación y aplicación de los recursos de diversos programas y proyectos presupuestarios, principalmente aquellos que fueron convenidos con la Federación y que corresponden a ciclos anteriores, los que se suscribieron en el presente ejercicio fiscal correspondientes a los programas y proyectos los cuales son ejecutados por los Poderes, Dependencias y Entidades, con el propósito de que se avance en el cumplimiento de las metas y objetivos propuestos y de las responsabilidades que la normatividad establece, mismos que fueron integrados en el presente Proyecto de Modificación del Presupuesto de Egresos 2019, y que en el Proyecto que somete a consideración para su aprobación correspondiente en su caso, se integran las cifras que sustentan el gasto público que se está ejecutando, de manera analítica y pormenorizada, las cuales expresan una tendencia de forma cualitativa para continuar promoviendo el desarrollo social, en renglones fundamentales como educación, salud, seguridad, justicia, deporte, cultura, entre otros, buscando ante todo, mejorar la calidad de vida de los sudcalifornianos.

CUARTO.- Una vez que han sido referidas las variaciones expuestas por el Ejecutivo con respecto a los ingresos presupuestados inicialmente y confrontados con la obtención real de los mismos, así como su proyección al cierre del presente ejercicio fiscal, se presentan a continuación los Títulos en donde se integran los capítulos y artículos que conforman el presupuesto de egresos y que sufren modificaciones en su asignación presupuestal inicial por medio de una ampliación o reducción al ejercicio del gasto público, por lo que se citan las justificaciones de las variaciones obtenidas del comparativo en los

términos en que presenta su solicitud el iniciador, mismo que las describe de la siguiente manera:

Con relación al Título Primero, Capítulo único relativo al Financiamiento del Presupuesto Modificado, atendiendo a las justificaciones de las variaciones obtenidas del comparativo entre los ingresos autorizados por éste H. Congreso del Estado y los correspondientes al Presupuesto modificado del ejercicio 2019 que se presenta, tenemos lo siguiente:

A. INGRESOS PROPIOS, de la proyección en cantidad de $2,145,482,078, aprobada por el H. Congreso del Estado para el capítulo, se tiene un decremento en cantidad de $287,576,755, lo que representa un -13.4%, inferior respectos de los recursos aprobados inicialmente, totalizándose los recursos por un importe de $1,857,905,323.

- No obstante, lo anterior, en el rubro de **Impuestos**, se tiene un incremento en los dos principalmente gravámenes, como lo son el Impuesto Sobre la Prestación de Servicios de Hospedaje y el Impuesto Sobre Nóminas.

- El primero es el impuesto con mayor incremento porcentual, lo que representa un 11.7% sobre lo inicialmente presupuestado para 2019, que se traduce en $40,088,907, derivado del cumplimento en su pago, la vigilancia del control de obligaciones, asimismo por el pago de la plataforma AIRBNB IRELAND UC. La mayor captación de ingresos en este rubro, han permitido al Fideicomiso planear una mejor y mayor promoción a nivel nacional e internacional, resaltando los atractivos de la entidad como destino turístico.

- En lo que se refiere al Impuesto Sobre Nóminas, se observa un incremento del 9.5%, equivalente a $56,872,563, sobre lo presupuestado en un inicio, esta alza, obedece básicamente a dos aspectos, el pago oportuno e incorporación de contribuyentes, así como el programa de

requerimientos a través del control de obligaciones de aquellos contribuyentes ya registrados, pero que se encontraban omisos en el cumplimiento de su obligación fiscal.

- Dentro del rubro de **Derechos** se refleja un crecimiento del 6.6%, aportando un aumento por el orden de los $34,867,698, con respecto al presupuesto inicial de Ley de Ingresos 2019, en su gran mayoría obtenidos por los Servicios prestados por la Secretaría de Finanzas y Administración, principalmente por concepto de Control Vehicular, contribuyendo con un crecimiento de $25,625,235, respecto del presupuesto inicial; esto consecuencia a que, en apoyo a la economía de las familias sudcalifornianas para la regulación de su patrimonio, se decretó aplicar beneficios durante el periodo de julio a septiembre el 2019; sin dejar de lado, además del recaudatorio, el beneficio de regularizar el Padrón Estatal Vehicular.

B. PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS E INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, en este capítulo se espera cerrar con un importe mayor consistente en los $908,980,115, en comparación con el presupuesto inicial aprobado, lo que representa un 6.2%, totalizando en $15,673,783,918.

- En el rubro de **Participaciones Federales**, se tiene un incremento de $406,741,679, que representan un 7.4% superior al presupuesto inicialmente aprobado, debido básicamente al Fondo General y Fondo del ISR; donde el primer concepto varia de manera positiva en términos presupuestales, derivado a que se realizó una estimación moderada en la RFP para 2019, ante la incertidumbre, por el cambio de la administración federal, mostrando durante el primer semestre un RFP superior a lo estimado en el presupuesto estatal; Por su parte, el aumento en el Fondo del ISR, deriva principalmente al entero de este impuesto, por parte de las dependencias en la entidad, tanto estatal,

como municipal, así como sus órganos descentralizados, paramunicipales y autónomos, fondo de donde percibe la entidad el 100% de la recaudación del ISR, correspondiente al salario del personal que ha prestado o desempeñado un servicio personal subordinado.

- El rubro de **Aportaciones Federales**, cuenta con un incremento de $428,604,491, respecto al presupuesto aprobado, representando un crecimiento de 6.0%, entre los que destacan el Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa (FONE), el Fondo de Aportaciones para Infraestructura Social (FAIS) y el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios, permitiendo atenuar la reducción que se esperaba por concepto de Convenios de Descentralización y Reasignación. Al igual que las Participaciones Federales, estos recursos aprobados por el Congreso Local son menores al aprobado por la SHCP en el PEF 2019, en virtud de la diferencia de fechas en su aprobación, al no conocerse en ese momento la proyección federal para el rubro.

- En el rubro de **Convenios** se reflejan $41,256,503, menos de los que inicialmente se tenían contemplados, ya que en el PEF 2019, sobresale la eliminación de los recursos del Fondo de Fortalecimiento Financiero dentro del Ramo 23 y el Fondo a Pueblos Mágicos principalmente, fondos por los cuales se proyectó percibir $120,000,000; no obstante, por lo que respecta a los conceptos de Convenios Descentralizados y Convenios Ramo 12, presentaron un crecimiento compensatorio de $10,314,563, y $40,499,078, respectivamente.

- En el rubro de **Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal**, se muestra un crecimiento del 19.0%, respecto de lo inicialmente aprobado, destacando en los conceptos de Actos de Fiscalización que presenta una variación del 28.3%, superior, equivalente en cantidad de $63,281,465, este incremento deriva de las facultades y actividades por concepto de Fiscalización Concurrente; por otro lado los Derechos Derivados del Uso

o Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre, presentan un incremento del 23.0%, principalmente por las aportaciones efectuadas por los Municipios de Los Cabos y de La Paz, que han estado regularizando su situación, así como de la recuperación de la deuda histórica del Municipio de Comondú; igualmente, dentro del renglón de Régimen General de Ley, relativo a Programas de Vigilancia de Obligaciones Fiscales, se presentó un incremento de 101.3%, como resultado de contribuciones, en su momento requeridas a los contribuyentes omisos.

C. OTRAS TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS. En este capítulo se presenta un incremento del 100% sobre el importe inicialmente aprobado, lo que equivale a un aumento de $6,787,415; esto, derivado de intereses generados en chequeras de cuentas bancarias aperturadas para la administración de los recursos federales, y los intereses generados en inversiones.

D. INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO, este capítulo cuenta con un incremento en cantidad de $36,260,960, equivalente al 100% de la variación correspondiente a la última disposición del Bono Cupón Cero.

E. DISPONIBILIDAD INICIAL. Presenta una variación positiva del 100% por la cantidad de $170,405,753.

TÍTULO SEGUNDO
DE LAS VARIACIONES A LOS RECURSOS ASIGNADOS A LOS DIFERENTES CAPÍTULOS DE GASTO

CAPÍTULO ÚNICO
De las Variaciones de los Egresos

Artículo 1.- Gasto Neto Total del Presupuesto de Egresos Modificado:

El Gasto Neto Total modificado previsto para el Estado de Baja California Sur para el Ejercicio Fiscal del Año 2019, asciende a la cantidad total de **$17,745,143,369,** el cual corresponde al total de los ingresos que se espera percibir.

Artículo 2.- Capítulo 1000, Servicios Personales:
La variación presupuestal de este Capítulo es por el orden de **$2,840,822,** en relación al Presupuesto inicial, el cual representa un aumento del **0.2%.**

En este Capítulo se realizaron transferencias compensadas de recursos entre las diferentes partidas presupuestarias por motivo de cambios de adscripción y reajustes de este rubro; el incremento total que se visualiza es el correspondiente a la siguiente partida:

- **Indemnizaciones**, un incremento de $2,840,823, destinado a cubrir indemnizaciones al personal conforme a la legislación aplicable; tales como separaciones del cargo, entre otros, principalmente en la Procuraduría General de Justicia del Estado y la Secretaría de Seguridad Pública.

Con estas restricciones financieras, el Gobierno del Estado cumple con lo establecido en el artículo 10 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, en el que menciona que la partida de sentencias laborales definitivas emitidas por la autoridad competente se encuentra exceptuada del cumplimiento de limitar el crecimiento de la asignación global de recursos para servicios personales.

Artículo 3.- Capítulo 2000, Materiales y Suministros:
La variación presupuestal de este Capítulo asciende a la cantidad de **$36,921,040,** la cual representa un **18.6%** de incremento en relación al

Presupuesto inicial, mismo que se integra de varios conceptos, entre los que se destacan los rubros de:

- **Productos Alimenticios para Personas,** por la cantidad de $7,990,824, derivado de la ejecución de los programas institucionales tales como: salud, seguridad social, educativos, culturales y recreativos, personas privadas de su libertad en proceso de readaptación social, así como en el desempeño de actividades extraordinarias en el cumplimiento de la función pública; principalmente en la concentración de atletas en las villas juveniles en la realización de eventos deportivos como las paraolimpiadas, la Olimpiada Estatal y la preparación para las etapas regionales y nacionales, ejercidos por el Instituto Sudcaliforniano del Deporte, del Centro de Internamiento para Adolescentes, para el personal que labora en la Policía Estatal y los que se forman en la Academia Estatal, entre otros.

- **Combustibles, Lubricantes y Aditivos,** por la cantidad de $5,458,540, en las asignaciones destinadas a la adquisición de productos derivados del petróleo (como gasolina, diésel, etc.), aceites y grasas lubricantes para el uso en equipo de transporte e industrial; principalmente por el aumento en los operativos de patrullaje en los Municipios, el apoyo a la Policía Procesal en los traslados ordenados por la autoridad competente, ejecutado por la Secretaría de Seguridad Pública en la prevención y combate al delito; así mismo, la ejecución de órdenes de aprensión y diversas acciones efectuadas por personal adscrito a la Procuraduría General de Justicia del Estado, el consumo por la adquisición de 36 vehículos y la habilitación de 11 que se encontraban fuera de servicio, de esta última; para la ejecución de los diversos eventos deportivos efectuados por el Instituto Sudcaliforniano del Deporte, como el traslado de deportistas de los diversos Municipios a los lugares sedes de dichos eventos, así como para el consumo de los vehículos oficiales para la entrega de documentación y la asistencia a reuniones de trabajo.

- **Artículos Metálicos para la Construcción**, por $4,620,981, adquiridas para dotar las áreas de Centro de Atención y Protección al Turista en los Municipios de Los Cabos y La Paz y en la Escuela de Enfermería del CONALEP.

- **Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación,** por la cantidad de $4,481,419, para las asignaciones destinadas a cubrir la adquisición de otros materiales para construcción y reparación no considerados en las partidas anteriores tales como: Productos de fricción o abrasivos a partir de polvos minerales sintéticos o naturales para obtener productos como piedras amolares, esmeriles de rueda, abrasivos en polvo, lijas, entre otros; pinturas, recubrimientos, adhesivos y selladores, como barnices, lacas y esmaltes; adhesivos o pegamento, impermeabilizantes, masillas, resanadores, gomas-cemento y similares, thinner y removedores de pintura y barniz, entre otros, en las recaudaciones de Cabo San Lucas, Santiago, San Ignacio y Registro Civil;

- **Vestuario y Uniformes,** por $4,388,343, para las asignaciones destinadas a la adquisición de uniformes para el contingente deportivo que participa en los diferentes eventos a cargo del Instituto Sudcaliforniano del Deporte, así como los uniformes de la Secretaría de Seguridad Pública.

- **Material Eléctrico y Electrónico,** por $4,068,959, para las asignaciones destinadas a la adquisición de todo tipo de material eléctrico y electrónico tales como: cables, interruptores, tubos fluorescentes, focos, aislantes, electrodos, transistores, alambres, lámparas, entre otros, que requieran las líneas de transmisión telefónica y de telecomunicaciones, igualmente para la adquisición de materiales necesarios en las instalaciones radiofónicas, entre otras, para la planta de generación eléctrica en las instalaciones del Gobierno del Estado y reparación de centros de cargas de las diversas oficinas.

- **Material de Limpieza**, por la cantidad de $3,879,553, para las asignaciones destinadas a la adquisición de materiales, artículos y enseres para el aseo, limpieza e higiene, tales como: escobas, jergas, detergentes, jabones y otros productos similares.

- **Materiales, útiles y equipos menores de oficina,** por la cantidad de $1,891,507, asignaciones destinadas a la adquisición de materiales, artículos diversos y equipos menores propios para el uso de las oficinas de los diversos entes públicos.

Artículo 4.- Capítulo 3000, Servicios Generales:
La variación de este Capítulo asciende a la cantidad de **$68,041,838,** el cual representa un incremento del **13.7%** en relación al Presupuesto Inicial. Dicha variación corresponde principalmente a reclasificaciones presupuestarias de partidas dentro del mismo Capítulo, las cuales se encuentran distribuidas principalmente en las siguientes partidas:

- **Servicios Financieros y Bancarios**, por la cantidad de $34,457,157, por asignaciones destinadas a cubrir el pago de servicios financieros y bancarios;

- **Otros Arrendamientos,** por $26,128,623, para las asignaciones destinadas a cubrir el alquiler de toda clase de elementos como equipos y vehículos requeridos en el cumplimiento de las funciones oficiales, la renta de equipo de audio, video, mobiliario, para los diferentes eventos deportivos y conmemorativos;

- **Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles**, por la cantidad de $25,073,295, para las asignaciones destinadas a cubrir los gastos por servicios de conservación y mantenimiento menor de edificios, locales,

terrenos, predios, áreas verdes propiedad del Gobierno del Estado de Baja California Sur, cuando se efectúen por cuenta de terceros, incluido el pago de deducibles de seguros, principalmente por el mantenimiento de campos deportivos en El Carrizal, El Triunfo y San Antonio, La Trinidad, San Pedro, el INSUDE y otros, en el municipio de La Paz, ejecutado por el Instituto Sudcaliforniano del Deporte;

- **Gastos de Orden Social y Cultural**, por la cantidad de $20,281,751, por las asignaciones destinadas a cubrir los servicios integrales que se contraten con motivo de la celebración de actos conmemorativos, de orden social y cultural;

- **Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información**, por la cantidad de $14,928,845, asignaciones destinadas a cubrir los servicios en el campo de las tecnologías de información a través de actividades como planeación y diseño de sistemas de cómputo que integran hardware y software y tecnologías de comunicación, asesoría en la instalación de equipo y redes informáticas, administración de centros de cómputo y servicios de instalación de software, consultoría administrativa, científica y técnica. Incluye planeación, diseño y desarrollo de programas computacionales.

Artículo 5.- Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas:

La variación presupuestal en este Capítulo importa un incremento de **$115,498,284**, el cual representa el **4.4%** en relación al Presupuesto inicial, recursos destinados a fortalecer las siguientes acciones:

- **Subsidio a las Escuelas e Instituciones de Enseñanza Pública**, por la cantidad de $83,196,847, destinado para sufragar diversos gastos tales

como pago de servicios personales entre otros gastos necesarios para la operatividad de las escuelas desde el nivel básico hasta el nivel superior. Se obtuvo un incremento reconociendo la parte estatal que forma parte del convenio federal a instituciones de nivel media superior como es el Cecyte, COBACH y superior como los Tecnológicos de Los Cabos, Ciudad Constitución y Mulegé;

- **Junta Estatal de Caminos**, por la cantidad de $5,025,992, destinado para pagos inherentes a la operación de la Junta, además de atender diversos programas entre ellos el de rehabilitación de caminos rurales y desazolves en los Municipios del Estado;

- **Programa: Viviendas Siniestradas en Santa Rosalía**, por la cantidad de $4,500,000, destinada al apoyo a familias con viviendas siniestradas;

- **Sistema Estatal Anticorrupción**, por la cantidad de $1,300,000, destinada para cubrir gastos correspondientes a la operación de las actividades propias del Sistema;

- **Aportación al Sector Salud**, por la cantidad de $2,500,000, destinado al gasto de operación del servicio del sector salud;

- **Apoyos a Servicios Asistenciales**, por la cantidad de $2,048,237, destinados para la entrega de apoyos a beneficiarios de los distintos municipios del Estado;

- **Consejo de la Judicatura del Estado**, por la cantidad de $235,843, destinados para cubrir gastos de operación del Consejo, derivado de la recuperación de multas impuestas por las diversas autoridades que integran el Poder Judicial;

Artículo 6.- Capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:

La variación presupuestal en este Capítulo importa la cantidad de **$33,412,283,** que representa un aumento del **140.1%** en relación al Presupuesto inicial, principalmente en la asignación de los siguientes recursos:

- **Herramientas y Refacciones Mayores,** por $9,275,968, recurso destinado a diversas Dependencias y Entidades para la compra de herramientas y refacciones mayores, así como también para la operatividad de la aeronave ambulancia y demás herramientas consideradas en los activos fijos de los entes públicos;

- **Equipo de Defensa y Seguridad,** por $9,000,002, equipo especializado de seguridad para un desempeño de mayor eficacia en áreas de procuración de justicia.

- **Software,** por $4,855,271, asignaciones designadas a la actualización de servidores, así como adquisición de paquetes y programas de informática, para ser aplicados en los sistemas administrativos y operativos computarizados, materiales de apoyo para los sistemas y las aplicaciones informáticas, para mejorar el funcionamiento de las diversas áreas de Gobierno;

- **Cámaras y Circuitos Cerrados de Seguridad,** por $4,522,236, recurso destinado a diversas Dependencias y Entidades para la compra de equipos de audio, video, así como también complementarios para la logística de los eventos realizados, se conforma también este concepto de la partida Otras herramientas, donde contempla la adquisición e instalación de equipos de vigilancia;

- **Equipos de Administración** por la cantidad de $3,683,949, destinados principalmente a la adquisición de equipo diverso de administración, así como de equipos de cómputo, impresoras, equipos y aparatos de uso informático, para el procesamiento electrónico de datos y para el uso de

redes, entre otras, a fin de eficientar el manejo de la información, para las diversas áreas de Gobierno;

- **Mobiliario** por la cantidad de $2,263,091, destinadas a la adquisición de bienes muebles y sistemas modulares que requieran los entes públicos para el desempeño de sus funciones, tales como: estantes, escritorios, sillones ejecutivos, sillas secretariales, archiveros, libreros, mesas, para las nuevas recaudaciones, academia estatal, entre otras.

Artículo 7.- Capítulo 6000 Inversión Pública:
En dicho Capítulo se contempló un aumento en relación al presupuesto inicial por la cantidad de **$210,703,399,** presentando una variación de **208.1%;** dicho incremento obedece principalmente al saldo inicial de recursos provenientes del ejercicio fiscal 2018 y que es posible su ejecución y pago hasta el primer trimestre del ejercicio de acuerdo a la Ley de Disciplina Financiera de Entidades Federativas y Municipios. Entre las principales inversiones se encuentran:

- Construcción de camino Punta Abreojos a La Bocana en Baja California Sur, por $45,589,956;
- Reencarpetado de la calle Antonio Rosales, tramo Aquiles Serdán a Guillermo Prieto en la Cd. de La Paz. Reencarpetado de la Calle 5 de Mayo, tramo Revolución a Lic. Primo Verdad, en la Cd. de La Paz. Reencarpetado de la calle 5 de Mayo, tramo Blvd. Padre Kino a Adolfo López Mateos en la Ciudad de La Paz, B.C.S., $12,707,506;
- Cuartel del Batallón de Infantería de Marina, en la Ciudad de La Paz, Municipio. de La Paz, B.C.S., $11,705,872;
- Rehabilitación del Estadio de Beisbol Arturo C. Nahl en La Paz, Municipio de La Paz, B.C.S., por $9,097,698;

- Renivelado del Blvd. Luis Donaldo Colosio, tramo Blvd. La Paz a Mulegé (lado izquierdo de oriente a poniente). Reencarpetado de la calle Colima, tramo México a Blvd Forjadores. Reencarpetado de la calle Colima, tramo Antonio Álvarez Rico a Blvd. Agustín Olachea, en la Ciudad de La Paz, B.C.S., por $8,630,143;

- Segunda etapa del circuito peatonal Centro Histórico de La Paz: Circuito Uno: 1) Calle 5 de Mayo, tramo: Belisario Domínguez a Francisco I. Madero 2).-Belisario Domínguez, tramo: 5 de Mayo a Independencia, por $8,629,000;

- Reconstrucción de concreto asfáltico de la calle Davis tramo: Benito Juárez a Preparatoria, en Loreto, Municipio de Loreto, B.C.S., por $7,646,781;

- Centro de Atención y Protección al Turista en La Paz, Municipio de La Paz, B.C.S., por $7,353,405;

- Segunda etapa del circuito peatonal Centro Histórico de La Paz: Circuito Dos: 1) Calle Francisco I. Madero tramo: 5 de Mayo a Independencia 2).-Independencia, tramo: Belisario Domínguez a Francisco I. Madero, por $5,703,000;

- Modernización del crucero sur, intersección Blvd. Forjadores y Libramiento Ciudad Constitución-La Paz, en la ciudad de La Paz, Mpio. La Paz, B.C.S. por $4,693,040;

- Construcción de la Segunda Etapa de la Arena La Paz en la Ciudad de La Paz, Municipio de La Paz, B.C.S., por $3,864,806;

- Construcción de áreas especializadas para la atención de ciegos y débiles visuales del CREE, La Paz, B.C.S., por $3,350,303;

- Trabajos de mantenimiento y adecuación de espacios del Centro Integral de Servicios en Cabo San Lucas, Municipio de Los Cabos, B.C.S., por $2,785,065;
- Reconstrucción de la Sala de Sesiones del H. Congreso del Estado de Baja California Sur, en la Ciudad de La Paz, Municipio de La Paz, B.C.S., por $2,636,727;
- Pavimentación calle Entrada a Playa del Sol, tramo: 20 de Noviembre a la Delegación, comunidad de Los Barriles, Municipio La Paz, B.C.S., por $2,566,631;
- Ampliación de la Casa de Día Santa Fe, La Paz, B.C.S., por $2,150,000;
- Reconstrucción de concreto hidráulico de la calle Heroico Colegio Militar, en el tramo Valentín Gómez Farías a Isabel la Católica, en la localidad de La Paz, Municipio de La Paz, B.C.S., por $2,107,255;
- Construcción de la ampliación del Centro Comunitario de la colonia La Pasión, en la Ciudad de La Paz, Municipio de La Paz, B.C.S., por $2,079,037;
- Reconstrucción con concreto asfáltico calle General Martínez tramo Ignacio Zaragoza Moctezuma, en H. Mulegé, Municipio Mulegé, B.C.S., por $2,049,932;
- Pavimentación con concreto MR-42 en la calle Clavellina en la colonia Los Cardones, en la Ciudad de La Paz, Municipio La Paz, en Baja California Sur, por $2,045,840;
- Reconstrucción con concreto asfáltico calle circuito Miguel Hidalgo, tramo 4 Lados de Plaza, en San Ignacio, Municipio de

Mulegé, B.C.S., por $2,017,322;

- Reencarpetado del crucero Blvd. Forjadores y Av. Unión. Reencarpetado del crucero Blvd. Forjadores y Av. Universidad. Reencarpetado del crucero Blvd. Forjadores y calle de Acceso al Parque Industrial, en La Paz, Municipio de La Paz, B.C.S., por $1,929,946;
- Rehabilitación del campo de beisbol El Pescadero, Municipio La Paz, B.C.S., por $1,623,625;
- Acabado de la fachada grada norte y protección de acceso vehicular en el estacionamiento Estadio Guaycura, en La Paz, Municipio La Paz, B.C.S., por $1,500,000;
- Reconstrucción de concreto asfáltico de la calle Marcelo Rubio tramo calle Muro a acceso col. Nueva Santa Rosalía, en Santa Rosalía, Municipio de Mulegé, B.C.S., $1,240,739;
- Reconstrucción de concreto asfáltico de la calle Francisco I. Madero tramo Moctezuma a Rangel, en H. Mulegé, Municipio de Mulegé, B.C.S., por $1,231,901;
- Reconstrucción con concreto hidráulico de la calle Héroes de Independencia, en el tramo Cuauhtémoc a Sonora, en La Paz, B.C.S., por $1,212,852;
- Reconstrucción con carpeta asfáltica del Blvd. Ballenas, tramo Blvd. Constituyentes a Blvd. Delfines en la Ciudad de La Paz, Municipio La Paz, en Baja California Sur, $1,201,313;
- Reconstrucción con concreto hidráulico de la calle Revolución en el tramo: Blvd 5 de Febrero a Manuel Márquez de León, en La Paz, B.C.S., $1,174,579;

- I Etapa Circuito Peatonal Centro Histórico de La Paz, Infraestructura y Servicios. Municipio La Paz, B.C.S., por $1,169,462;
- Construcción de alumbrado público "Puente Gral. Agustín Olachea a Blvd. Pino Payas"(Puente Cola de Ballena), en la ciudad de La Paz, Municipio La Paz, B.C.S., por $1,111,582;
- Trabajos de rehabilitación eléctrica en E.P. Efraín Ceseña en la localidad de Cabo San Lucas, Municipio de Los Cabos, B.C.S., $1,039,247;
- Construcción de un aula didáctica de 2 E/E en estructura U2-C en planta alta, terminación de cubo de escalera y red eléctrica en E.P. Sin nombre, col. Chula Vista, en la localidad de Cabo San Lucas, municipio de Los Cabos, B.C.S., por $1,012,943.

Artículo 8.- Capítulo 7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones:
Este Capítulo refleja un decremento en relación al presupuesto inicial por la cantidad de **$391,060,400,** presentando una variación del **-38.6%** inferior al Presupuesto autorizado, principalmente en los siguientes rubros:

- **Fideicomiso para la Administración del aprovechamiento por el uso de la infraestructura estatal;** un decremento por la cantidad de $449,310,564, derivado de la proyección del inicio de cobro por esto concepto a partir del mes de noviembre;
- **Fideicomiso Turismo 80% Impuesto Sobre Hospedaje,** de los diferentes Municipios del Estado, presentó un incremento por $32,071,126, para la realización de infraestructura y obras públicas en los municipios para el beneficio de los mismos;

- **Fideicomiso Estatal p/Promoción Turística 17.5% Impto. s/Hospedaje**, incremento por $7,015,558, importe que se destina de la captación de los recursos derivados del entero del Impuesto por la Prestación de Servicios y Hospedaje que se causen;

- **Fideicomiso de pesca deportiva y deportiva recreativa**, un incremento por $5,020,930, recurso que tiene como principal atribución administrar los ingresos obtenidos por el cobro de derechos a la pesca deportiva en una plataforma de coordinación y colaboración entre autoridades de los tres niveles de gobierno y la sociedad civil interesadas en temas relacionados con los recursos marinos, pesqueros y acuícolas.

- **Fideicomiso del 53.2% del 37.6% Impto. s/Nómina**, principalmente en los Municipios de Los Cabos y La Paz, un incremento por $6,380,352, para la realización de infraestructura y obras públicas para el beneficio de los mismos;

- **Otros fideicomisos**, por $7,762,198; como el Fideicomiso del 53.2% del 37.6% Imp. s/Nómina Municipios de Loreto, Comondú y Mulegé; Fidecomiso ZOFEMAT; Fideicomiso estatal p/Gasto de Admón. 2.5% Impto. s/Hospedaje.

Es importante señalar que el incremento en los Fideicomisos señalados deriva del esfuerzo recaudatorio realizado por el Gobierno del Estado y la regularización de las aportaciones, redundando en beneficios de la población y mejorando la estancia de los visitantes**.**

Artículo 9.- Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones:
La variación de este Capítulo refleja un incremento de **$758,500,222,** que representa el **7.2%** superior en relación al Presupuesto inicial, de los cuales se destacan:

- **Educación**, destaca el recurso federal Fondo de Aportaciones para la Nómina Operativa (FONE Servicios Personales), con una ampliación por $194,328,612, de acuerdo a las radicaciones al Estado;

- **Participaciones a los Municipios,** (Ramo 28) por $168,801,990, entre las que destacan las Participaciones al Municipio de los Cabos con una ampliación de $66,487,153; al Municipio de La Paz con ampliación de $40,627,705, entre otros.

- **Fondo de Aportaciones Múltiples**, en sus vertientes de Infraestructura Educación Básica, Educación Media Superior y Superior (Ejercicios Anteriores), así como el FAM Potenciado que en conjunto ascienden a un importe ampliado del orden de $77,196,762;

  Cabe destacar que el FAM Básico y FAM Superior para 2019, en su conjunto, contempla la cantidad de $244,536,700, refleja un decremento derivado de un monto mayor proyectado en el Presupuesto Inicial al que se ajustó con posterioridad al monto asignado en el Presupuesto de Egresos de la Federación.

  Dentro de los principales proyectos que se asignaron con recursos de este Fondo de Aportación son:

  - Universidad Tecnológica de La Paz, ubicada en La Paz, Municipio de La Paz, B.C.S. $34,451,775;
  - U.A.B.C.S. Campus Cabo San Lucas B.C.S., $14,283,500;
  - U.A.B.C.S. Campus La Paz, en La Paz, municipio de La Paz, B.C.S., $12,198,744;
  - E.P. Nueva creación (Fracc. Perlas del Golfo), en La Paz, municipio de La Paz, B.C.S., $11,765,853;
  - J.N. Nueva creación (Col. Leonardo Gastelum), en Cabo San Lucas, municipio de Los Cabos, B.C.S., $9,037,730;

- J.N. Nueva creación (Fracc. Perlas del Golfo), en La Paz, municipio de La Paz, B.C.S., $8,096,985;
- CAM Laboral No. 13, en La Paz, municipio La Paz, B.C.S., $5,543,133;
- E.P. Sin nombre, Col. Leonardo Gastelum, en Cabo San Lucas, municipio de Los Cabos, B.C.S., $3,536,796;
- Esc. Sec. Manuel F. Montoya, en Santa Rosalía, municipio de Mulegé, B.C.S., $3,311,831;
- Mobiliario y Equipo para las escuelas, $3,235,105;
- E.P. Jesús Francisco Jerez Angulo, en La Paz, municipio de La Paz, B.C.S., $4,797,788;
- Esc. Sec. Gral. Moisés Saenz Garza, en Cabo San Lucas, municipio de Los Cabos, B.C.S., $2,907,306;
- CAM Laboral No. 13, en La Paz, municipio La Paz, B.C.S., $2,774,728;
- Esc. Sec. Tec. No. 3, ubicada en La Paz, municipio de La Paz, B.C.S., $2,533,488;
- Esc. Sec. Tec. No. 25 (Col. Vista Hermosa), en San José del Cabo, municipio de Los Cabos, B.C.S., $2,328,182;
- E.P. Profr. Francisco Romero Escopinichi (Col. Chula Vista), en Cabo San Lucas, municipio de Los Cabos, B.C.S., $2,295,823;
- E.P. Francisco King Rondero, en La Paz, municipio de La Paz, B.C.S., $2,227,747;
- E.P. Nueva creación (El Dátil), en El Dátil, municipio de Mulegé, B.C.S., $2,191,454;
- E.P. Ejido San José del Cabo, en San José del Cabo, municipio de Los Cabos, B.C.S., $2,182,327;
- E.P. Estado de Yucatán, en Santa Catarina, municipio de Los Cabos, B.C.S., $1,955,741;
- J.N. Fundación de La Paz (Col. La Fuente), en La Paz, municipio de La Paz, B.C.S., $1,923,805;
- E.P. Ford No. 210, en San José del Cabo, municipio de Los Cabos, B.C.S., $1,898,963;

- J.N. Estado de B.C.S., en Guerrero Negro, municipio de Mulegé, B.C.S., $1,897,188;
- Esc. Sec. No. 35 Raúl Enrique Guerrero Montaño, en Cabo San Lucas, municipio de Los Cabos, B.C.S., $1,870,098;
- E.P. Roberto García Tortoledo (Col. Villas de Guadalupe), en La Paz, municipio de La Paz, B.C.S., $1,841,840;
- TV Sec. No. 50, en La Paz, municipio de La Paz, B.C.S., $1,798,901;
- E.P. Sin nombre (Col. Leonardo Gastelum II), en Cabo San Lucas, municipio Los Cabos, B.C.S., $1,777,229;
- T.V. Sec. No. 55, en Alfredo V. Bonfil, municipio de Mulegé, B.C.S., $1,676,941;
- Esc. Sec. Francisco J. Mujica, ubicada en Guerrero Negro, Municipio de Mulegé, B.C.S., $1,667,862;
- E.P. Miguel Hidalgo, en Santa Rosalía, municipio de Mulegé, B.C.S., $1,613,906;
- CAM No. 15, en Villa A.A.A.A., municipio de Mulegé, B.C.S., $1,592,423;
- E.P. Vicente V. Ibarra, en San José del Cabo, municipio de Los Cabos, B.C.S., $1,574,517;
- J.N. Luz María Garaizar, en Loreto, Municipio de Loreto, B.C.S., $1,449,371;
- E.P. Sin nombre (Fracc. Camino Real), en La Paz, municipio de La Paz, B.C.S., $1,434,694;
- E.P. Venustiano Carranza, en Santa Anita, municipio de Los Cabos, B.C.S., $1,357,842;
- J.N. Sin nombre (Col. Ejidal), en San José del Cabo, municipio de Los Cabos, B.C.S., $1,337,939;
- E.P. Constitución de 1917, B.C.S., $1,218,590;
- Esc. Sec. Tec. No. 3, ubicada en La Paz, municipio de La Paz, B.C.S., $1,202,770;
- TV Sec. No. 58 Leonardo Da Vinci, en La Paz, municipio de La Paz, B.C.S., $1,193,531;
- E.P. Alfredo Green González, B.C.S., $1,189,714;

- T.V. Sec. No. 57 Ma. Concepción Olachea Montejano, B.C.S., $1,174,226;
- E.P. Benito Juárez, en El Cardonal, municipio de La Paz, B.C.S., $1,167,970;
- E.P. Alfredo V. Bonfil, Ley de Aguas No. 2, B.C.S., $1,154,125;
- E.P. Plutarco Elías Calles, en Cd. Insurgentes, municipio de Comondú, B.C.S., $1,040,724;
- TV Sec. No. 39, en Loreto, municipio de Loreto, B.C.S., $1,025,490;
- J.N. Ildefonso Green Ceseña, en Santa Anita, municipio de Los Cabos, B.C.S., $1,006,930.

- **Fondos para la Infraestructura Social Municipal** por $81,538,776, siendo los principales beneficiados con estas ampliaciones al presupuesto autorizado los Municipios de La Paz $19,100,726, y el de Los Cabos $35,137,522;

- **Fondo de Aportaciones para Servicios de Salud**, el cual reflejó un incremento en las radicaciones al Estado por $70,302,449.

- **Seguridad Pública Federal**, $53,016,573, de los cuales $41,630,607, corresponden a lo asignado del presente año, así como $11,385,966, correspondientes a ejercicios anteriores provenientes del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública (FASP), ejecutados por la Secretaría de Seguridad Pública;

- **Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de los Municipios** por $49,695,996, siendo los principales Municipios beneficiados con estas ampliaciones al presupuesto autorizado La Paz $19,033,838, y Los Cabos $20,077,970.

Artículo 10.- Capítulo 9000 Deuda Pública:

Este Capítulo no refleja variación alguna, por lo que se destaca que los montos asignados en el Presupuesto Inicial autorizado fueron erogados en los fines previstos.

Artículo 11.- Comparativo del Presupuesto Inicial de Egresos contra el Modificado 2019 por Capítulo
Las cifras que reflejan las variaciones del Presupuesto Inicial de Egresos contra el Modificado, por el ejercicio fiscal 2019, a nivel Capítulo están expresadas en el Anexo III.

Artículo 12.- Comparativo del Presupuesto Inicial de Egresos contra el Modificado 2019 por Partida
Las cifras que reflejan las variaciones del Presupuesto Inicial de Egresos contra el Modificado, por el ejercicio fiscal 2019, a nivel Partida están expresadas en el Anexo IV.

Artículo 13.- Comparativo Calendarizado del Presupuesto Inicial Autorizado contra el Modificado 2019
Las cifras que reflejan las variaciones calendarizadas del Presupuesto Inicial de Egresos contra el Modificado, por el ejercicio fiscal 2019, están expresadas en el Anexo V.

TÍTULO TERCERO
DE LA TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS

CAPÍTULO ÚNICO
De la Transparencia y Rendición de Cuentas

Artículo 14. Transparencia presupuestaria
Los Poderes, Dependencias y Entidades, instrumentarán todas las acciones conducentes, con el fin de que la sociedad tenga libre acceso a información

estratégica y en un lenguaje claro y sencillo sobre el ejercicio y seguimiento del presupuesto. Lo cual permitirá que la sociedad participe con información verídica, accesible y oportuna, en el seguimiento y control de las finanzas públicas y el cumplimiento de los objetivos y metas de los programas de gobierno.

Al respecto, dentro del portal de transparencia de la página electrónica del Gobierno del Estado, se ha puesto a disposición del público la información referente al gasto, así como el calendario presupuestal; la información financiera sobre el presupuesto asignado y modificado; así mismo los ejecutores del gasto deberán publicar los informes trimestrales acumulados a los que se refiere los Artículos 64 y 65 del Decreto por el que se autorizó el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal del Año 2019, y en general, todo lo que conlleve al ejercicio de recursos públicos, en términos de la normatividad estatal y de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Artículo 15. Cuenta Pública
El Ejecutivo Estatal, a través de la Secretaría, continuará formulando la Cuenta Pública, por el ejercicio fiscal por el que se modifica el presente Presupuesto de Egresos para su rendición al H. Congreso de Estado en los términos de la fracción XXX del Artículo 64 de la Constitución Política del Estado. Para tal efecto, las Entidades Públicas Estatales continuarán proporcionando a dicha Secretaría, con la periodicidad que ésta determine, la información contable, presupuestal y financiera conforme a la Ley de Presupuesto y Control del Gasto Público Estatal. La Secretaría integrará la información para efectos de la presentación y rendición de la Cuenta de la Hacienda Pública del Estado.

Por último, el iniciador refiere, que la iniciativa de Decreto que se pone consideración de ésta Asamblea para modificar el Presupuesto inicial autorizado del presente ejercicio fiscal, es con la finalidad de regularizar los incrementos captados en diversos rubros y su aplicación en diversos programas y proyectos presupuestarios, derivados de la mejora en la captación de ingresos propios y en

mayor medida por la gestión de recursos federales, con criterios de legalidad, honestidad, eficiencia, eficacia, racionalidad, transparencia, control y rendición de cuentas, por la cantidad de 17 mil 745 millones 143 mil 369 pesos, mismos que representan un aumento al presupuesto inicial del 4.9 por ciento, con corte real al 31 de Julio y estimado al 31 de Diciembre del presente año, se integra principalmente de los conceptos más relevantes que originan dichas modificaciones.

QUINTO.- Para quienes integramos ésta Comisión de Dictamen resulta preciso el señalar, que junto a la iniciativa presentada, se acompañaron cinco documentos que contienen comparativos de ingresos y ejercicio del egreso, identificados como Anexos I y II relativo al comparativo del presupuesto inicial aprobado en la Ley de Ingresos del Estado contra el Presupuesto Modificado real de los meses enero-julio, y el estimado de agosto a diciembre del Ejercicio Fiscal 2019 por partida; el Anexo III contiene el Comparativo del Presupuesto Inicial de Egresos contra el Modificado 2019 por Capítulo; el Anexo IV que contiene el Comparativo del Presupuesto Inicial de Egresos contra el Modificado 2019 por Partida al 3er Nivel como lo establece el CONAC y el Anexo V que contiene el Comparativo Calendarizado del Presupuesto Inicial Autorizado contra el Modificado 2019.

Es preciso el señalar, que de conformidad a lo establecido en el artículo Tercero Transitorio del Decreto 2561 publicado el 31 de diciembre de 2018, el cual contiene el Presupuesto de Egresos del Estado de Baja California Sur para el Ejercicio Fiscal 2019, se realizaron reuniones con el Secretario de Finanzas y Administración del Gobierno del Estado de Baja California Sur, a fin que informara a éste Congreso y conocer el comportamiento de los Ingresos extraordinarios que llegaran al estado vía participaciones federales, reuniones que se celebraron los días 15 de Mayo de 2019, en donde se informó que durante el primer trimestre se obtuvieron $252 millones 326 mil 803 pesos de excedentes, los cuales fueron distribuidos de la siguiente manera:

Conforme al Art. 14 Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.		$93,258,990
	ADEFAS $92,344,983	
	LAUDOS 914,007	
AFECTACIONES		$54,565,407
ADELANTOS		$40,126,496
PRÉSTAMOS		$27,374,564
Ejercido Art. 4° Transitorio		$37,001,346

De igual forma en fecha 25 de Octubre del año que corre, se desarrolló una segunda reunión de trabajo, en donde el Secretario de Finanzas y Administración del Gobierno del Estado de Baja California Sur, informó los trimestres de Abril a Junio de 2019 y de Julio a Setiembre de 2019, teniendo de forma global la siguiente información:

Segundo Trimestre

Conforme al Art. 14 Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.		$24,308,029
	ADEFAS $19,556,190	
	LAUDOS 4,751,839	
AFECTACIONES		$49,898,643
ADELANTOS		$ 8,516,696
Ejercido Art. 4° Transitorio		$27,911,446

Teniendo una diferencia de $5,443,638

Tercer Trimestre

Conforme al Art. 14 Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.		$19,524,324
	ADEFAS $14,816,400	
	LAUDOS 4,707,924	
AFECTACIONES		$54,992,956
ADELANTOS		$ 1,512,552

PRÉSTAMOS A MUNICIPIOS $24,651,644
Ejercido Art. 4° Transitorio $24,416,614
Teniendo una diferencia de - $33,813,702

En virtud de lo anterior, quienes integramos esta Comisión de Dictamen, una vez que hemos realizado el estudio y análisis de la iniciativa en comento, así como el seguimiento que se dio a los ingresos excedentes que llegaron a la Hacienda Estatal, coincidimos en que dicha modificación resulta procedente, toda vez que tiene como finalidad regularizar contablemente los incrementos de los recursos captados en los diversos rubros, por el orden de los 834 millones 857 mil 448 pesos, que representa el 4.9 por ciento de incremento, con relación al presupuesto inicial de ingresos autorizado por este Congreso del Estado para el Ejercicio 2019, regularizando con ello, los incrementos captados en diversos rubros y su aplicación en diversos programas y proyectos presupuestados, sin encontrar elementos que indiquen que su ejercicio no se realizó con criterios de legalidad, honestidad, eficiencia, eficacia, racionalidad, transparencia, control y rendición de cuentas de los programas, siendo de igual forma su revisión al momento de presentar la cuenta pública respectiva a éste cuerpo colegiado, cuando deberá acreditarse el ejercicio del presupuesto ampliado por la cantidad de 17 mil 745 millones 143 mil 369 pesos.

El monto presentado señoras diputadas y señores diputados, se integra principalmente de los conceptos más relevantes que originan dichas modificaciones, dentro de los que se destacan los recursos de Ingresos Propios, sobresaliendo con un impacto negativo los ingresos propios lo cual a pesar de que se obtuvo un incremento en los Impuestos derechos y productos, se tuvo una caída importante de $432 millones 545 mil 058 pesos en el rubro de aprovechamientos y particularmente reflejado en el Aprovechamiento al Turista que se había proyectado ingresar durante todo el Ejercicio Fiscal 2019 y que como todos sabemos, inició su cobro recientemente en el mes de Noviembre, Con relación a Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados

de la Colaboración Fiscal y de Fondos Distintos de Aportaciones que aún y cuando presenta un incremento de 908 millones 980 mil 115 pesos, también es cierto que los ingresos que habían sido autorizados en la Ley de Ingresos para el Ejercicio 2019, tuvo afectaciones en los ingresos proyectados por Convenios con la Federación, siendo Comisión Nacional del Agua con una afectación de $22 millones 636 mil 487 pesos, Convenio Fortaseg con $14 millones 928 mil 807 así como Convenio con la Secretaría de Turismo con $27 millones de pesos, montos que habían sido autorizados mediante Decreto 2591 por el H. Congreso del Estado y publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja california Sur No. 62 de fecha 31 de diciembre de 2019.

De esta manera con los mayores ingresos referidos, la modificación solicitada por el Ejecutivo, ahora dividida en los diferentes conceptos de egresos y ejercidos como ya se refirió en el considerando que antecede, se puede resumir de la siguiente manera:
2 millones 840 mil 822 pesos en el capítulo 1000, de servicios personales (un incremento de 0.2%);
36 millones 921 mil 040 pesos en el Capítulo 2000, de Materiales y Suministros (un incremento del 18.6%);
68 millones 041 mil 838 pesos en el Capítulo 3000, de Servicios Generales (un incremento del13.7%);
115 millones 498 mil 284 pesos en el Capítulo 4000, de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (un incremento del 4.4 %);
33 millones 412 mil 283 pesos en el Capítulo 5000, de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (un incremento del 140.1%);
210 millones 703 mil 339 pesos en el Capítulo 6000, de Inversión Pública (un Incremento del 208.1%);
-391 millones 060 mil 400 pesos de variación en el Capítulo 7000, de Inversiones Financieras y Otras Provisiones (un decremento de -38.6%);
758 millones 500 mil 222 pesos en el Capítulo 8000, de Participaciones y Aportaciones (un incremento del 7.2%); y

Conocidos los montos del origen de los ingresos y el destino del egreso de los recursos, con montos reales del período Enero-Julio y el estimado de Agosto a Diciembre de 2019, para los integrantes de ésta Comisión, la iniciativa de modificación de presupuesto de egresos del Ejercicio fiscal 2019 presentada por el Titular del Poder Ejecutivo Estatal, resulta procedente.

Por lo anteriormente expuesto y con fundamento en los artículos 113 y 114 de la Ley Reglamentaria del Poder Legislativo del Estado, esta Comisión de Dictamen Legislativo, somete a la consideración y aprobación, en su caso, de esta Honorable Asamblea el siguiente:

PROYECTO DE DECRETO
EL CONGRESO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR

DECRETA:

SE APRUEBA LA MODIFICACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DEL AÑO 2019.

ARTÍCULO ÚNICO.- Se autoriza al Titular del Poder Ejecutivo del Estado de Baja California Sur, la modificación neta al Presupuesto de Egresos del Ejercicio Fiscal 2019, por el orden de **$834,857,488.00 (OCHOCIENTOS TREINTA Y CUATRO MILLONES OCHOCIENTOS CINCUENTA Y SIETE MIL, CUATROCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 00/100 M.N.),** quedando de la siguiente forma:

ANEXO I COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO INICIAL APROBADO EN LEY DE INGRESOS DEL ESTADO CONTRA EL PRESUPUESTO MODIFICADO (REAL ENERO A JULIO, ESTIMADO DE AGOSTO A DICIEMBRE) EJERCICIO FISCAL 2019 POR PARTIDA

C O N C E P T O	PRESUPUESTO INICIAL APROBADO	INGRESO OBTENIDO ENE - JUL Y PRESUP. AGO- DIC	DIFERENCIA	%
INGRESOS PROPIOS	**2.145.482.078**	**1.857.905.323**	**-287.576.755**	**-13,4%**
IMPUESTOS	1.007.084.631	1.106.823.024	99.738.393	9,9%
DERECHOS	529.957.066	564.824.764	34.867.698	6,6%
PRODUCTOS	7.368.409	17.730.621	10.362.212	140,6%
APROVECHAMIENTOS	601.071.972	168.526.914	-432.545.058	-72,0%
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	**14.764.803.803**	**15.673.783.918**	**908.980.115**	**6,2%**
PARTICIPACIONES	5.495.758.457	5.902.500.136	406.741.679	7,4%
APORTACIONES	7.188.391.646	7.616.996.137	428.604.491	6,0%
CONVENIOS	1.440.065.111	1.398.808.608	-41.256.503	-2,9%
INCENTIVOS DE COLABORACIÓN FISCAL	603.679.304	718.569.752	114.890.448	19,0%
FONDO DISTINTOS DE APORTACIONES	36.909.285	36.909.285	0	0,0%
OTRAS TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS	**0**	**6.787.415**	**6.787.415**	**100,0%**
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0	6.787.415	6.787.415	100,0%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	**0**	**36.260.960**	**36.260.960**	**100,0%**
FINANCIAMIENTO INTERNO	0	36.260.960	36.260.960	100,0%
DISPOIBILIDAD INICIAL		**170.405.753**	**170.405.753**	**100,0%**
TOTAL DE INGRESOS :	**16.910.285.881**	**17.745.143.369**	**834.857.488**	**4,9%**

ANEXO II COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO INICIAL APROBADO EN LEY DE INGRESOS DEL ESTADO CONTRA EL PRESUPUESTO MODIFICADO (REAL ENERO A JULIO, ESTIMADO DE AGOSTO A DICIEMBRE) EJERCICIO FISCAL 2019 POR PARTIDA.

C O N C E P T O	PRESUPUESTO INICIAL APROBADO	INGRESO OBTENIDO ENE - JUL Y PRESUP. AGO- DIC	VARIACIÓN	
			$	%
INGRESOS PROPIOS	**2.145.482.078**	**1.857.905.323**	**-287.576.755**	**-13,4%**
IMPUESTOS	**1.007.084.631**	**1.106.823.024**	**99.738.393**	**9,9%**
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	**41.539.003**	**44.409.991**	**2.870.988**	**6,9%**
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	16.217.820	15.514.938	-702.882	-4,3%
IMPUESTO SOBRE LA OBTENCIÓN DE PREMIOS	25.321.183	28.895.053	3.573.870	14,1%
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	**3.085.928**	**3.815.622**	**729.694**	**23,6%**
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS (IEV)	3.085.928	3.815.622	729.694	23,6%
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCION, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	**348.852.245**	**387.842.651**	**38.990.406**	**11,2%**
IMPUESTO SOBRE LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE HOSPEDAJE	342.561.038	382.649.945	40.088.907	11,7%
IMPUESTO POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE JUEGOS CON APUESTAS Y CONCURSOS	6.291.207	5.192.706	-1.098.501	-17,5%
IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	**597.604.874**	**654.477.437**	**56.872.563**	**9,5%**
IMPUESTO SOBRE NÓMINAS	597.604.874	654.477.437	56.872.563	9,5%
ACCESORIOS	**16.002.581**	**16.277.323**	**274.742**	**1,7%**
MULTAS	953.460	1.074.468	121.008	12,7%
RECARGOS	14.130.770	13.984.109	-146.661	-1,0%
INTERESES	612.684	883.599	270.915	44,2%
GASTOS DE EJECUCIÓN	305.667	335.147	29.480	9,6%
DERECHOS	**529.957.066**	**564.824.764**	**34.867.698**	**6,6%**
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	**523.641.069**	**564.824.764**	**41.183.695**	**7,9%**

SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARÍA GENERAL DE GOBIERNO	2.012.130	1.895.135	-116.995	-5,8%
SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA	9.012.568	13.048.263	4.035.695	44,8%
SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARÍA DE SALUD	48.881.931	47.840.218	-1.041.713	-2,1%
SERVICIOS PRESTADOS POR LA PROCURADURIA GENERAL DE JUSTICIA Y OTRAS SECRETARÍAS.	1.219.263	789.995	-429.268	-35,2%
SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN URBANA, INFRAESTRUCTURA Y MOVILIDAD	1.882.185	2.004.922	122.737	6,5%
SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN	436.164.839	477.973.989	41.809.150	9,6%
SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA	3.698.397	3.959.476	261.079	7,1%
SERVICIOS PRESTADOS POR LA CONTRALORÍA GENERAL	387.804	388.011	207	0,1%
SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARÍA DE PESCA, ACUACULTURA Y DESARROLLO AGROPECUARIO	10.052.846	10.859.476	806.630	8,0%
SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARÍA DEL TRABAJO Y DESARROLLO SOCIAL	0	0	0	0,0%
SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARÍA DE TURISMO, ECONOMÍA Y SUSTENTABILIDAD	10.329.106	6.065.279	-4.263.827	-41,3%
ACCESORIOS DE DERECHOS	**6.315.997**	**0**	**-6.315.997**	**-100,0%**
RECARGOS	6.315.997	0	-6.315.997	-100,0%
PRODUCTOS	**7.368.409**	**17.730.621**	**10.362.212**	**140,6%**
PRODUCTOS	**7.368.409**	**17.730.621**	**10.362.212**	**140,6%**
VENTA DE PUBLICACIONES OFICIALES.	0	22.661	22.661	100,0%
VENTA Y EXPEDICIÓN DE FORMAS OFICIALES APROBADAS	0	0	0	0,0%
PRODUCTOS DIVERSOS.	845.968	1.436.796	590.828	69,8%
VENTA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES PROPIEDAD DEL ESTADO	2.336.143	3.335.414	999.271	42,8%
ARRENDAMIENTO Y EXPLOTACIÓN DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	584.400	240.000	-344.400	-58,9%
INTERESES BANCARIOS	3.601.898	12.695.750	9.093.852	252,5%
APROVECHAMIENTOS	**601.071.972**	**168.526.914**	**-432.545.058**	**-72,0%**
APROVECHAMIENTOS	**573.307.535**	**122.897.819**	**-450.409.716**	**-78,6%**
OTROS APROVECHAMIENTOS	62.420.758	62.287.985	-132.773	-0,2%
MULTAS ADMINISTRATIVAS ESTATALES NO FISCALES	20.886.777	609.834	-20.276.943	-97,1%
USO Y APROVECHAMIENTO DE OBRAS DEL ESTADO	490.000.000	60.000.000	-430.000.000	-87,8%
APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	**27.610.912**	**45.395.969**	**17.785.057**	**64,4%**

APORTACIONES DE TERCEROS A OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS	11.389.693	27.652.291	16.262.598	142,8%
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	16.221.219	17.743.678	1.522.459	9,4%
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	**153.525**	**233.126**	**79.601**	**51,8%**
INTERESES DERIVADOS DEL PAGO EXTEMPORÁNEO DE PRODUCTOS	153.525	233.126	79.601	51,8%
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	**14.764.803.803**	**15.673.783.918**	**908.980.115**	**6,2%**
PARTICIPACIONES	**5.495.758.457**	**5.902.500.136**	**406.741.679**	**7,4%**
FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	4.288.665.298	4.624.115.941	335.450.643	7,8%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	203.388.865	215.057.174	11.668.309	5,7%
IMPUESTOS ESPECIALES SOBRE PRODUCCIÓN Y SERVICIOS - BEBIDAS ALCOHÓLICAS	50.412.947	37.866.321	-12.546.626	-24,9%
IMPUESTOS ESPECIALES SOBRE PRODUCCIÓN Y SERVICIOS – CERVEZA	56.277.777	80.276.733	23.998.956	42,6%
IMPUESTOS ESPECIALES SOBRE PRODUCCIÓN Y SERVICIOS - TABACOS LABRADOS	25.813.986	28.285.353	2.471.367	9,6%
FONDO DE FISCALIZACIÓN Y RECAUDACIÓN	246.357.428	236.331.791	-10.025.637	-4,1%
FONDO DE COMPENSACIÓN DE REPECOS E INTERMEDIOS	22.496.708	24.771.373	2.274.665	10,1%
FONDO DE COMPENSACIÓN DEL IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	11.975.576	12.050.052	74.476	0,6%
VENTA FINAL DE GASOLINA Y DIESEL	302.496.107	277.748.705	-24.747.402	-8,2%
100% DE LA RECAUDACIÓN DEL ISR QUE SE ENTERE A LA FEDERACIÓN, POR EL SALARIO DEL PERSONAL DE LAS ENTIDADES	287.873.765	343.704.578	55.830.813	19,4%
FONDO DE ESTABILIZACIÓN DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	0	22.292.115	22.292.115	100,0%
APORTACIONES	**7.188.391.646**	**7.616.996.137**	**428.604.491**	**6,0%**
FONDO DE APORTACIONES PARA LA NOMINA EDUCATIVA Y GASTO OPERATIVO	4.557.140.196	4.754.389.246	197.249.050	4,3%
FONDO DE APORTACIONES P/SERVICIOS DE SALUD	1.058.032.765	1.092.901.876	34.869.111	3,3%
FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	303.097.512	395.883.264	92.785.752	30,6%
FONDO DE APORTACIÓN PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL ESTATAL	36.739.823	47.986.799	11.246.976	30,6%

FONDO DE APORTACIÓN PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL	266.357.689	347.896.465	81.538.776	30,6%
FONDO DE APORTACIONES P/FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS	506.032.510	555.728.506	49.695.996	9,8%
FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES	318.895.774	324.390.629	5.494.855	1,7%
FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES PARA LA ASISTENCIA SOCIAL	59.780.902	64.046.838	4.265.936	7,1%
FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES. PARA LA INFRAEST. DE EDUCACIÓN BÁSICA	176.188.272	211.463.504	35.275.232	20,0%
FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES PARA LA INFRAEST. DE EDUCACION MEDIA SUPERIOR Y SUPERIOR	82.926.600	48.880.287	-34.046.313	-41,1%
FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE ADULTOS	65.832.338	66.494.416	662.078	1,0%
FONDO DE APORTACIÓN PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA	34.517.458	34.769.905	252.447	0,7%
FONDO DE APORTACIÓN PARA LA EDUCACIÓN DE ADULTOS	31.314.880	31.724.511	409.631	1,3%
FONDO DE APORTACIONESPARA LA SEGURIDAD PÚBLICA	158.821.560	202.517.598	43.696.038	27,5%
FONDO DE APORTACIONES FEDERAL A ENTIDADES FEDERATIVAS	220.538.991	224.690.602	4.151.611	1,9%
CONVENIOS	**1.440.065.111**	**1.398.808.608**	**-41.256.503**	**-2,9%**
CONVENIOS REASIGNADOS	**282.319.405**	**190.249.261**	**-92.070.144**	**-32,6%**
CONVENIOS PROGRAMAS REGIONALES RAMO 23	0	26.044.483	26.044.483	100,0%
COMISIÓN NACIONAL DEL AGUA	81.460.000	58.823.513	-22.636.487	-27,8%
CONVENIO FORTASEG	55.425.505	40.496.698	-14.928.807	-26,9%
SECRETARÍA DE GOBERNACIÓN	2.000.000	5.352.350	3.352.350	167,6%
SECRETARÍA DE TURISMO	27.000.000	0	-27.000.000	-100,0%
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGRARIO, TERRITORIAL Y URBANO (SEDATU)	0	0	0	0,0%
SISTEMA ESTATAL DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA (DIF)	6.522.372	4.893.410	-1.628.962	-25,0%
SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN	1.520.000	1.783.150	263.150	17,3%
SECRETARÍA DE COMUNICIACIÓN Y TRANSPORTE (SCT)	0	0	0	0,0%

CONVENIO PROG. NACIONAL DE PREVENCIÓN DEL DELITO (PNPD)	7.434.156	0	-7.434.156	-100,0%
INSTITUTO DE LA MUJER	0	6.371.048	6.371.048	100,0%
SECRETARIA DEL TRABAJA Y DESARROLLO SOCIAL	0	0	0	0,0%
SECRETARIA DE PESCA, ACUACULTURA Y DESARROLLO AGROPECUARIO	0	18.777.479	18.777.479	100,0%
CONADE	7.957.372	0	-7.957.372	-100,0%
FORTALECIMIENTO FINANCIERO	93.000.000	0	-93.000.000	-100,0%
INSTITUTO SUDCALIFORNIANO DEL DEPORTE	0	9.207.130	9.207.130	100,0%
RAMO 48 CULTURA	0	5.000.000	5.000.000	100,0%
FONDO DE ADMINISTRACIÓN PARA LA ACADEMIA REGIONAL DE SEGURIDAD PÚBLICA DEL NOROESTE (FAARSEG)	0	13.500.000	13.500.000	100,0%
CONVENIOS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	**922.510.965**	**932.825.528**	**10.314.563**	**1,1%**
UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA SUR (UABCS)	481.685.660	485.998.369	4.312.709	0,9%
COBACH	103.437.131	104.659.401	1.222.270	1,2%
CECyTE	116.549.739	126.051.760	9.502.021	8,2%
INSTITUTO NACIONAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS (INEA)	0	5.178.349	5.178.349	100,0%
CONALEP	0	0	0	0,0%
ICATEBCS	20.838.435	11.270.198	-9.568.237	-45,9%
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA (RAMO 11)	200.000.000	189.740.556	-10.259.444	-5,1%
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA PAZ	0	9.926.895	9.926.895	100,0%
CONVENIO DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD	**235.234.741**	**275.733.819**	**40.499.078**	**17,2%**
SECRETARÍA DE SALUD RAMO 12	235.234.741	275.733.819	40.499.078	17,2%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	**603.679.304**	**718.569.752**	**114.890.448**	**19,0%**
IMPUESTO SOBRE LA RENTA DERIVADO DEL RÉGIMEN DE PEQUEÑOS CONTRIBUYENTES	74.425	67.989	-6.436	-8,6%

IMPUESTO SOBRE LA RENTA DERIVADO DEL RÉGIMEN DE INTERMEDIOS	2.625	657	-1.968	-75,0%
IMPUESTO SOBRE LA RENTA DERIVADO DE LA ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	43.757.173	48.624.609	4.867.436	11,1%
DERIVADOS POR ACTOS DE FISCALIZACIÓN	223.735.112	287.016.577	63.281.465	28,3%
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS	1.484.897	1.149.380	-335.517	-22,6%
IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	90.840.853	78.920.167	-11.920.686	-13,1%
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCIÓN Y SERVICIOS A LA GASOLINA Y DIESEL.	870.746	3.309.575	2.438.829	280,1%
DERIVADOS DE LA INSPECCIÓN Y VIGILANCIA	4.420.000	1.687.999	-2.732.001	-61,8%
DERECHOS POR LA EXPEDICIÓN DE PERMISOS DE PESCA DEPORTIVA Y DEPORTIVA RECREATIVA	28.143.404	35.865.956	7.722.552	27,4%
DERECHOS DERIVADOS DEL USO O GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARÍTIMO TERRESTRE	109.743.938	135.024.575	25.280.637	23,0%
MULTAS ADMINISTRATIVAS FEDERALES NO FISCALES	3.847.120	4.339.143	492.023	12,8%
DERIVADOS POR ACTOS DE FISCALIZACIÓN ADUANERA	500.000	558.701	58.701	11,7%
RÉGIMEN GENERAL DE LEY	17.298.669	34.819.559	17.520.890	101,3%
ANEXO 19 REPECOS E INTERMEDIOS	78.960.342	87.184.865	8.224.523	10,4%
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	**36.909.285**	**36.909.285**	**0**	**0,0%**
FONDO MINERO	36.909.285	36.909.285	0	0,0%
OTRAS TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS	**0**	**6.787.415**	**6.787.415**	**100,0%**
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	**0**	**6.787.415**	**6.787.415**	**100,0%**
INTERESES FINANCIEROS CHEQUERAS	0	3.689.805	3.689.805	100,0%
INTERESES FINANCIEROS INVERSIONES	0	3.097.610	3.097.610	100,0%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	**0**	**36.260.960**	**36.260.960**	**100,0%**

FINANCIAMIENTO INTERNO	**0**	**36.260.960**	**36.260.960**	**100,0%**
EMPRÉSTITOS	0	36.260.960	36.260.960	100,0%
DISPONIBILIDAD INICIAL	**0**	**170.405.753**	**170.405.753**	**100,0%**
TOTAL DE INGRESOS :	**16.910.285.881**	**17.745.143.369**	**834.857.488**	**4,9%**

ANEXO III COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO INICIAL DE EGRESOS CONTRA EL MODIFICADO 2019 POR CAPITULO

D E S C R I P C I Ó N	PRESUPUESTO INICIAL 2019	PRESUPUESTO MODIFICADO 2019	PRESUP MODIF VS INICIAL	
			$	%
GASTO CORRIENTE	**4.770.713.538**	**4.994.015.522**	**223.301.984**	**4,7%**
Servicios Personales	1.424.514.699	1.427.355.521	2.840.822	0,2%
Materiales y Suministros	198.329.866	235.250.906	36.921.040	18,6%
Servicios Generales	497.355.245	565.397.083	68.041.838	13,7%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2.650.513.728	2.766.012.012	115.498.284	4,4%
GASTO DE CAPITAL	**11.717.163.963**	**12.328.719.467**	**611.555.504**	**5,2%**
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	23.850.000	57.262.283	33.412.283	140,1%
Inversión Pública	101.260.020	311.963.419	210.703.399	208,1%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	1.013.167.723	622.107.323	-391.060.400	-38,6%
Participaciones y Aportaciones	10.578.886.220	11.337.386.442	758.500.222	7,2%
AMORTIZACIONES DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS	**422.408.380**	**422.408.380**	**0**	**0,0%**

Deuda Pública	422.408.380	422.408.380	0	0,0%
T O T A L :	**16.910.285.881**	**17.745.143.369**	**834.857.488**	**4,9%**

ANEXO IV COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO INICIAL DE EGRESOS CONTRA EL MODIFICADO 2019 POR PARTIDA AL 3er NIVEL ESPECIFICA CONAC

PARTIDA	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO INICIAL 2019	PRESUPUESTO MODIFICADO 2019	PRESUPUESTO MODIFICADO VS INICIAL	
				$	%
1000	**SERVICIOS PERSONALES**	**1.424.514.699**	**1.427.355.521**	**2.840.822**	**0,2%**
1100	**REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE**	**408.397.209**	**404.775.524**	**-3.621.685**	**-0,9%**
1130	Sueldo base al personal permanente	408.397.209	404.775.524	-3.621.685	-0,9%
1200	**REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO**	**73.476.096**	**76.028.899**	**2.552.803**	**3,5%**
1210	Honorarios Asimilables a Salarios	73.476.096	75.068.899	1.592.803	2,2%
1230	Retribuciones por servicios de carácter social	0	960.000	960.000	100,0%
1300	**REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES**	**159.987.329**	**165.533.009**	**5.545.680**	**3,5%**
1310	Prima Quinquenal por Años de Servicios	24.372.126	24.346.107	-26.019	-0,1%
1320	Primas de vacaciones, dominical y gratificacion de fin de año	111.194.519	110.350.549	-843.970	-0,8%
1340	Compensación	24.420.684	30.799.504	6.378.820	26,1%
1370	Honorarios especiales	0	36.849	36.849	100,0%
1400	**SEGURIDAD SOCIAL**	**89.438.375**	**90.772.975**	**1.334.600**	**1,5%**
1410	Aportaciones de seguridad social	55.969.957	55.482.052	-487.905	-0,9%
1420	Aportaciones a fondos de vivienda	21.289.484	21.108.394	-181.090	-0,9%
1430	Aportaciones al sistema para el retiro	12.178.934	12.065.204	-113.730	-0,9%
1440	Aportaciones para seguros	0	2.117.325	2.117.325	100,0%

1500	**OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS**		**649.199.995**	**653.816.017**		**4.616.022**	**0,7%**
	1520	Indemnizaciones	0	2.840.823		2.840.823	100,0%
	1530	Prestaciones y haberes de retiro	0	3.606.286		3.606.286	100,0%
	1540	Prestaciones contractuales	649.199.995	645.782.774		-3.417.221	-0,5%
	1590	Otras prestaciones sociales y económicas	0	1.586.134		1.586.134	100,0%
1600	**PREVISIONES**		**41.070.388**	**33.520.639**		**-7.549.749**	**-18,4%**
	1610	Previsiónes de carácter laboral, economica y de seguridad social	41.070.388	33.520.639		-7.549.749	-18,4%
1700	**PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS**		**2.945.307**	**2.908.458**		**-36.849**	**-1,3%**
	1710	Estímulos	2.945.307	2.908.458		-36.849	-1,3%
2000	**MATERIALES Y SUMINISTROS**		**198.329.866**	**235.250.906**		**36.921.040**	**18,6%**
2100	**MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOC. Y ART. OF.**		**50.860.313**	**52.924.088**		**2.063.775**	**4,1%**
	2110	Materiales, utiles y equipos menores de oficina	8.421.164	10.312.671		1.891.507	22,5%
	2120	Material y Útiles de Impresión y reproducción	5.558.695	5.335.265		-223.430	-4,0%
	2130	Material Estadístico y Geográfico	591.500	145.500		-446.000	-75,4%
	2140	Materiales, Utiles y Equipos Menores de Tecnología de Información	7.003.170	7.440.977		437.807	6,3%
	2150	Material Impreso e Información Digital	789.456	1.637.414		847.958	107,4%
	2160	Material de Limpieza	3.216.328	7.095.881		3.879.553	120,6%
	2170	Materiales y utiles de enseñanza	0	6.720		6.720	100,0%
	2180	Materiales para el Registro e Identificación de Bienes y Personas	25.280.000	20.949.660		-4.330.340	-17,1%
2200	**ALIMENTACIÓN Y UTENSILIOS**		**58.253.645**	**66.410.370**		**8.156.725**	**14,0%**
	2210	Productos alimenticios para personas	58.209.847	66.200.671		7.990.824	13,7%
	2220	Productos alimenticios para animales	0	3.535		3.535	100,0%
	2230	Utensilios para el Servicio de Alimentación	43.798	206.164		162.366	370,7%
2300	**MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PROD. Y COMERCIALIZACIÓN**		**4.299**	**6.697**		**2.398**	**55,8%**
	2310	Productos Alimenticios, agropecuarios y forestales asquiridos como m.p.	4.299	4.013		-286	-6,7%

	2330	Productos de papel, carton e impresos adquiridos como materia prima	0	650		650	100,0%
	2350	Prod. Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	2.034		2.034	100,0%
2400	**MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN**		**4.578.287**	**19.661.415**		**15.083.128**	**329,4%**
	2410	Productos Minerales no Metálicos	0	414.437		414.437	100,0%
	2420	Cemento y Productos de Concreto	109.000	384.455		275.455	252,7%
	2430	Cal , Yeso y Productos de Yeso	0	200.465		200.465	100,0%
	2440	Madera y Productos de Madera	679.656	1.643.541		963.885	141,8%
	2450	Vidrio y Productos de Vidrio	264.600	81.778		-182.822	-69,1%
	2460	Material Eléctrico y electrónico	2.428.617	6.497.576		4.068.959	167,5%
	2470	Artículos Metálicos para la Construcción	288.436	4.909.417		4.620.981	1602,1%
	2480	Materiales Complementarios	0	240.349		240.349	100,0%
	2490	Otros Materiales y articulos de Construcción y Reparación	807.978	5.289.397		4.481.419	554,6%
2500	**PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO**		**8.075.818**	**5.721.197**		**-2.354.621**	**-29,2%**
	2510	Productos quimicos básicos	3.000	72.097		69.097	2303,2%
	2520	Fertilizantes Pesticidas y Otros Agroquímicos	0	1.174.620		1.174.620	100,0%
	2530	Medicinas y productos farmacéuticos	6.342.670	3.312.695		-3.029.975	-47,8%
	2540	Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	0	247.784		247.784	100,0%
	2550	Materiales, Accesorios y Suministros de laboratorio	0	759		759	100,0%
	2560	Fibras Sintéticas, Hules, Plásticos y Derivados	804.000	829.685		25.685	3,2%
	2590	Otros Productos Quimicos	926.148	83.557		-842.591	-91,0%
2600	**COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS**		**60.182.912**	**65.641.452**		**5.458.540**	**9,1%**
	2610	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	60.182.912	65.641.452		5.458.540	9,1%
2700	**VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS**		**5.590.096**	**9.568.169**		**3.978.073**	**71,2%**
	2710	Vestuario y uniformes	3.471.155	7.859.498		4.388.343	126,4%
	2720	Prendas de seguridad y proteccion personal	96.011	114.619		18.608	19,4%
	2730	Artículos Deportivos	1.682.130	1.439.994		-242.136	-14,4%
	2740	Productos Textiles	0	37.117		37.117	100,0%

	2750	Blancos y otros Productos Textiles, Excepto Prendas de Vestir	340.800	116.941		-223.859	-65,7%
2800	**MATERIALES DE SEGURIDAD PUBLICA**		**4.604**	**0**		**-4.604**	**-100,0%**
	2810	Sustancias y Materiales Explosivos	4.604	0		-4.604	-100,0%
2900	**HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES**		**10.779.892**	**15.317.518**		**4.537.626**	**42,1%**
	2910	Herramientas menores	574.000	862.226		288.226	50,2%
	2920	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	100.165	733.657		633.492	632,4%
	2930	Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de Admón.	561.607	856.148		294.541	52,4%
	2940	Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y tecnologías de la información	1.503.345	3.143.119		1.639.774	109,1%
	2950	Refacc. y acces. menores de eq. e instrumental médico y de lab.,	0	47.894		47.894	100,0%
	2960	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores de equipo de transporte	8.036.975	9.347.361		1.310.386	16,3%
	2970	Refacciones y Accesorios menores de equipo de defensa y seguridad	0	27.320		27.320	100,0%
	2980	Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y otros equipos	0	17.735		17.735	100,0%
	2990	Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	3.800	282.058		278.258	7322,6%
3000	**SERVICIOS GENERALES**		**497.355.245**	**565.397.083**		**68.041.838**	**13,7%**
3100	**SERVICIOS BÁSICOS**		**90.160.742**	**68.939.995**		**-21.220.747**	**-23,5%**
	3110	Energia eléctrica	40.351.303	31.747.441		-8.603.862	-21,3%
	3120	Gas	5.233.911	2.839.288		-2.394.623	-45,8%
	3130	Agua	9.358.761	5.681.219		-3.677.542	-39,3%
	3140	Telefonía tradicional	18.338.419	16.604.188		-1.734.231	-9,5%
	3160	Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	9.401.796	3.886.973		-5.514.823	-58,7%
	3170	Servicios de Acceso a Internet, Redes y Procesamiento de la información	6.843.300	7.148.840		305.540	4,5%
	3180	Servicio Postal y Telegráfico	633.252	1.032.046		398.794	63,0%
3200	**SERVICIOS DE ARRENDAMIENTOS**		**110.569.055**	**130.393.796**		**19.824.741**	**17,9%**
	3210	Arrendamiento de Terrenos	0	70.412		70.412	100,0%
	3220	Arrendamiento de Edificios	15.741.461	17.400.053		1.658.592	10,5%
	3230	Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	6.641.727	8.840.152		2.198.425	33,1%
	3250	Arrendamiento de Equipo de Transporte	68.806.325	57.159.943		-11.646.382	-16,9%
	3270	Arrendamiento de Activos Intangibles	0	1.415.071		1.415.071	100,0%

	3290	Arrendamientos Especiales	19.379.542	45.508.165		26.128.623	134,8%
3300	**SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TEC Y OTROS SERVICIOS**		**17.608.029**	**41.551.635**		**23.943.606**	**136,0%**
	3310	Servicios legales, de contabilidad, auditoria y relacionados	3.742.509	5.911.020		2.168.511	57,9%
	3320	Servicios de Diseño, Arq. Ingeniería y actividades relacionadas	0	210.001		210.001	100,0%
	3330	Servicios de consultoria administrativa, procesos, técnica y tec. de la inf.	1.265.213	16.194.058		14.928.845	1179,9%
	3340	Servicios de Capacitación	2.298.443	2.642.924		344.481	15,0%
	3350	Servicios de Investigación científica y desarrollo	0	129.000		129.000	100,0%
	3360	Servicio de Apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión	3.853.102	3.382.095		-471.007	-12,2%
	3370	Servicios de Proteccion y Seguridad	1.541.686	712.279		-829.407	-53,8%
	3380	Servicio de Seguridad Privada	4.736.933	6.969.901		2.232.968	47,1%
	3390	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	170.143	5.400.357		5.230.214	3074,0%
3400	**SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES**		**103.055.819**	**109.403.493**		**6.347.674**	**6,2%**
	3410	Servicios financieros y bancarios	1.003.908	35.461.065		34.457.157	3432,3%
	3450	Seguros de bienes patrimoniales	101.563.780	73.305.821		-28.257.959	-27,8%
	3470	Fletes y Maniobras	488.131	636.607		148.476	30,4%
3500	**SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTTO. Y CONS.**		**22.257.064**	**48.413.857**		**26.156.793**	**117,5%**
	3510	Conservación y Mantenimiento menor de Inmuebles	2.675.273	27.748.568		25.073.295	937,2%
	3520	Instalación, reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo	4.767.205	5.469.308		702.103	14,7%
	3530	Instalación, Reparación y Mantenimiento Equipo Cómputo	0	638.866		638.866	100,0%
	3550	Reparación y Mantenimiento equipo de transporte	12.041.636	8.851.946		-3.189.690	-26,5%
	3560	Reparación y mantenimiento de equipo de defensa y seguridad	0	7.000		7.000	100,0%
	3570	Inst., Reparación y Mantto de maquinaria, otros equipos y herramienta	305.800	1.015.090		709.290	231,9%
	3580	Servicios de Limpieza y manejo de desechos	2.441.938	4.090.036		1.648.098	67,5%
	3590	Servicios de jardinería y fumigación	25.212	593.043		567.831	2252,2%
3600	**SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD**		**51.279.162**	**55.782.959**		**4.503.797**	**8,8%**
	3610	Difusión por radio, tv, y otros medios de mensaje sobre prog y act gub	50.813.343	51.377.544		564.201	1,1%
	3630	Servicios de creatividad, preproducción y prod de pub, excepto internet	464.819	4.293.734		3.828.915	823,7%
	3640	Servicio de Revelado de Fotografías	1.000	13.340		12.340	1234,0%

	3650	Servicios de la Industria fílmica, del Sonido y del Video	0	16.020	16.020	100,0%
	3660	Servicios de creación y difusión de contenido solo a través de Internet	0	82.321	82.321	100,0%
3700	**SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS**		**41.207.511**	**46.049.023**	**4.841.512**	**11,7%**
	3710	Pasajes Aéreos	15.993.181	20.166.139	4.172.958	26,1%
	3720	Pasajes Terrestres	1.373.927	1.483.262	109.335	8,0%
	3730	Pasajes Marítimos	365.000	25.467	-339.533	-93,0%
	3750	Viáticos en el País	17.007.218	17.777.841	770.623	4,5%
	3760	Viáticos en el Extranjero	207.799	207.799	0	0,0%
	3780	Servicios integrales de traslado y viáticos	3.782.378	134.376	-3.648.002	-96,4%
	3790	Otros servicios de traslado y hospedaje	2.478.008	6.254.139	3.776.131	152,4%
3800	**SERVICIOS OFICIALES**		**29.079.907**	**52.444.450**	**23.364.543**	**80,3%**
	3820	Gastos de orden social y cultura	27.884.523	48.166.274	20.281.751	72,7%
	3830	Congresos, Convenciones	1.072.483	541.253	-531.230	-49,5%
	3840	Exposiciones	95.596	10.688	-84.908	-88,8%
	3850	Gastos de Representación	27.305	3.726.235	3.698.930	13546,7%
3900	**SERVICIOS DIVERSOS**		**32.137.956**	**12.417.875**	**-19.720.081**	**-61,4%**
	3910	Servicios Funerarios y de Cementerios	0	74.077	74.077	100,0%
	3920	Impuestos y Derechos	1.293.420	1.541.025	247.605	19,1%
	3940	Sentencias y Resoluciones Judiciales	1.523.345	1.523.345	0	0,0%
	3950	Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones	630.000	485.808	-144.192	-22,9%
	3990	Otros servicios generales	28.691.191	8.793.620	-19.897.571	-69,4%
4000	**TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**		**2.650.513.728**	**2.766.012.012**	**115.498.284**	**4,4%**
4100	**TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO**		**2.580.344.151**	**2.682.557.583**	**102.213.432**	**4,0%**
4200	**TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO**		**0**	**12.603.458**	**12.603.458**	**100,0%**
4300	**SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES**		**18.380.183**	**20.602.673**	**2.222.490**	**12,1%**
4400	**AYUDAS SOCIALES**		**51.789.394**	**50.248.298**	**-1.541.096**	**-3,0%**

5000	**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**	**23.850.000**	**57.262.283**		**33.412.283**	**140,1%**
5100	**MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN.**	**50.000**	**10.816.543**		**10.766.543**	**21533,1%**
5110	Mobiliario	0	2.263.091		2.263.091	100,0%
5120	Muebles, excepto de Oficina y Estantería	0	297.267		297.267	100,0%
5150	Equipo de Administración	50.000	3.733.949		3.683.949	7367,9%
5190	Cámaras y Circuitos Cerrados de Seguridad	0	4.522.236		4.522.236	100,0%
5200	**MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO**	**0**	**1.581.179**		**1.581.179**	**100,0%**
5210	Equipo Educacional y Recreativo	0	250.238		250.238	100,0%
5220	Aparatos Deportivos	0	1.136.441		1.136.441	100,0%
5230	Cámaras Fotográficas	0	175.040		175.040	100,0%
5290	Instrumentos musicales	0	19.460		19.460	100,0%
5400	**VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE**	**23.800.000**	**18.383.761**		**-5.416.239**	**-22,8%**
5410	Automóviles y camiones	23.800.000	18.383.761		-5.416.239	-22,8%
5500	**EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD**	**0**	**9.000.002**		**9.000.002**	**100,0%**
5510	Equipo de defensa y seguridad	0	9.000.002		9.000.002	100,0%
5600	**MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS**	**0**	**12.158.752**		**12.158.752**	**100,0%**
5620	Maquinaria y equipo industrial	0	12.040		12.040	100,0%
5640	Sistemas de Aire Acondicionado	0	918.056		918.056	100,0%
5650	Equipo de comunicaciones y telecomunicación	0	1.927.247		1.927.247	100,0%
5670	Herramientas y Refacciones Mayores	0	9.275.968		9.275.968	100,0%
5690	Otros equipos	0	25.441		25.441	100,0%
5700	**ACTIVOS BIOLOGICOS**	**0**	**133.000**		**133.000**	**100,0%**
5770	Equipos menores y de Zoológicos	0	133.000		133.000	100,0%
5900	**ACTIVOS INTANGIBLES**	**0**	**5.189.046**		**5.189.046**	**100,0%**

	5910	Software	0	4.855.271		4.855.271	100,0%
	5970	Licencias informáticas e intelectuales	0	333.775		333.775	100,0%
6000	**INVERSIÓN PÚBLICA**		**101.260.020**	**311.963.419**		**210.703.399**	**208,1%**
6100	**OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO**		**101.260.020**	**310.808.799**		**209.548.779**	**206,9%**
6200	**OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS**		**0**	**1.154.620**		**1.154.620**	**100,0%**
7000	**INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES**		**1.013.167.723**	**622.107.323**		**-391.060.400**	**-38,6%**
7500	**INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS**		**1.013.167.723**	**622.107.323**		**-391.060.400**	**-38,6%**
	7570	Inversiones en Fideicomiso de Entidades Federativas	586.655.612	150.383.759		-436.271.853	-74,4%
	7580	Inversiones en Fideicomisos de Municipios	426.512.111	471.723.564		45.211.453	10,6%
8000	**PARTICIPACIONES Y APORTACIONES**		**10.578.886.220**	**11.337.386.442**		**758.500.222**	**7,2%**
8100	**PARTICIPACIONES**		**2.166.112.935**	**2.255.879.428**		**89.766.493**	**4,1%**
8300	**APORTACIONES**		**7.586.776.603**	**8.087.902.999**		**501.126.396**	**6,6%**
8500	**CONVENIOS**		**825.996.682**	**993.604.015**		**167.607.333**	**20,3%**
9000	**DEUDA PÚBLICA**		**422.408.380**	**422.408.380**		**0**	**0,0%**
9100	**AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA**		**201.583.931**	**201.583.931**		**0**	**0,0%**
	9110	Amortización de la Deuda Interna con instituciones de credito	201.583.931	201.583.931		0	0,0%
9200	**INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA**		**207.324.449**	**207.324.449**		**0**	**0,0%**
	9210	Intereses de la Deuda interna con instituciones de crédito	207.324.449	207.324.449		0	0,0%
9900	**ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)**		**13.500.000**	**13.500.000**		**0**	**0,0%**
	9910	Adefas	13.500.000	13.500.000		0	0,0%
G R A N T O T A L :			**16.910.285.881**	**17.745.143.369**		**834.857.488**	**4,9%**

TRANSITORIO

ARTICULO ÚNICO.- El presente Decreto entrará en vigor el día siguiente al de su publicación en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur.

Dado en la Sala de Comisiones “Lic. Armando Aguilar Paniagua” del Poder Legislativo del Estado, en La Paz, Baja California Sur, a los 05 días del mes de Diciembre del año 2019.

A T E N T A M E N T E
COMISIÓN PERMANENTE
DE ASUNTOS FISCALES Y ADMINISTRATIVOS

DIP. RAMIRO FLORES RUIZ
PRESIDENTE

DIP. LORENIA LINETH MONTAÑO RUÍZ
SECRETARIA

DIP. HÉCTOR MANUEL ORTEGA PILLADO
SECRETARIO

ESTA HOJA PERTENECE AL DICTAMEN RECAIDO A LA INICIATIVA DE MODIFICACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DEL AÑO 2019, EMITIDO POR LA COMISIÓN DE ASUNTOS FISCALES Y ADMINISTRATIVOS DE LA XV LEGISLATURA LA H. CONGRESO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR.