

PRESUPUESTO
INDICADORES DE GASTO

Nombre del Indicador:

Proporción Gasto Programable

Objetivo del Indicador:

Determinar la participación del gasto programable con respecto al total de egresos

Variables que intervienen:

TGP=Total de Gasto Programable TE=Total de Egreso

Unidad de Medida:

Porcentaje

Base de Comparación

Presupuesto de Egresos de ejercicios

Formula:

$$\frac{\text{TGP}}{\text{TE}} \times 100$$

Medios de Verificación:

Presupuesto de Egresos o Cuenta Pública

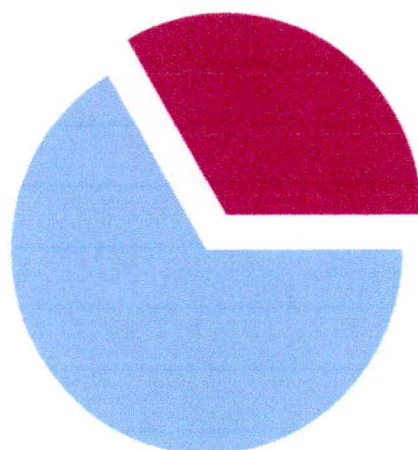
Miles de pesos

TGP \$168,515,940.25

TE \$252,720,337.33

Indicador

66.68



66.68 %
33.32 %

ELABORÓ



P.T.C.F.F. KARLA LORENA MONTIEL
MENDIETA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

REVISÓ



L. C. GUADALUPE FLORES TÉLLEZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

AUTORIZÓ



L. C. ALEJANDRA ESCAMILLA SERRANO
DIRECTORA GENERAL DE SERVICIOS
ADMINISTRATIVOS

PRESUPUESTO
INDICADORES DE GASTO

Nombre del Indicador:

Proporción Gasto de Operación (corriente)

Objetivo del Indicador:

Determinar la participación del gasto de operación con respecto al total de egresos

Variables que intervienen:

TGO= Total de Gasto de Operación(corriente) TE= Total de Egresos

Unidad de Medida:

Porcentaje

Base de Comparación

Presupuesto de Egresos de ejercicios

Formula:

$$\frac{\text{TGO}}{\text{TE}} \times 100$$

Medios de Verificación:

Presupuesto de Egresos o Cuenta Pública

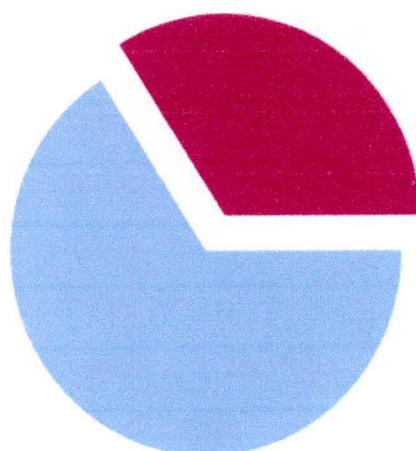
Miles de pesos

TGO \$166,993,947.84

TE \$252,720,337.33

Indicador

66.08



66.08 %
33.92 %

ELABORÓ



P.T.C.F.F. KARLA LORENA MONTIEL
MENDIETA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

REVISÓ



L. C. GUADALUPE FLORES TÉLLEZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

AUTORIZÓ



L. C. ALEJANDRA ESCAMILLA SERRANO
DIRECTORA GENERAL DE SERVICIOS
ADMINISTRATIVOS

PRESUPUESTO
INDICADORES DE GASTO

Nombre del Indicador:

Proporción Gasto de Inversión y/o Capital

Objetivo del Indicador:

Determinar la participación del gasto de inversión y/o capital con respecto al total de egresos

Variables que intervienen:

TGIC= Total de Gasto de Inversión y/o Capital TE= Total de Egresos

Unidad de Medida:

Porcentaje

Base de Comparación

Presupuesto de Egresos de ejercicios

Formula:

$$\frac{\text{TGIC}}{\text{TE}} \times 100$$

Medios de Verificación:

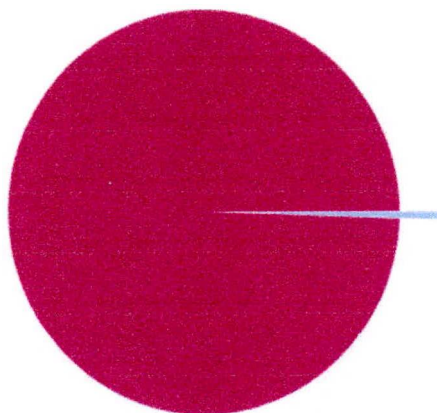
Presupuesto de Egresos o Cuenta Pública

Miles de pesos

TGIC \$1,521,992.41
TE \$252,720,337.33

Indicador

0.60



0.60 %
99.40 %

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

[Signature]
P.T.C.F.F. KARLA LORENA MONTIEL
MENDIETA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

[Signature]
L. C. GUADALUPE FLORES TÉLÉZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

[Signature]
L. C. ALEJANDRA ESCAMILLA SERRANO
DIRECTORA GENERAL DE SERVICIOS
ADMINISTRATIVOS

PRESUPUESTO
INDICADORES DE GASTO

Nombre del Indicador:

Proporción Inversión Pública

Objetivo del Indicador:

Determinar la participación del gasto de la inversion publica con respecto al total de egresos

Variables que intervienen:

IP= Inversión Pública TE= Total de Egresos

Unidad de Medida:

Porcentaje

Base de Comparación

Presupuesto de Egresos de ejercicios

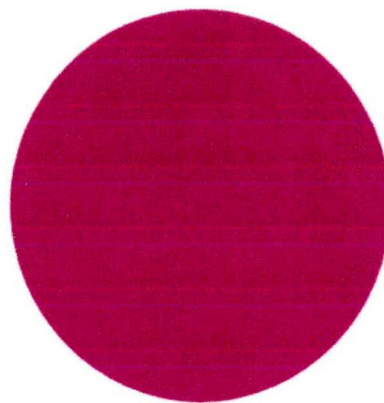
Formula:

$$\frac{IP}{TE} \times 100$$

Medios de Verificación:

Presupuesto de Egresos o Cuenta Pública

	Miles de pesos	Indicador
IP	\$0.00	0.00
TE	\$252,720,337.33	



0.00 %
100.00 %

ELABORÓ


P.T.C.F.F. KARLA LORENA MONTIEL
MENDIETA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

REVISÓ


L. C. GUADALUPE FLORES TÉLLEZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

AUTORIZÓ


L. C. ALEJANDRA ESCAMILLA SERRANO
DIRECTORA GENERAL DE SERVICIOS
ADMINISTRATIVOS

PRESUPUESTO
INDICADORES DE GASTO

Nombre del Indicador:

Proporción del Gasto No Programable

Objetivo del Indicador:

Determinar la participación del gasto no programable con respecto al total de egresos

Variables que intervienen:

TGNP=Total de Gasto Programable TE=Total de Egreso

Unidad de Medida:

Porcentaje

Base de Comparación

Presupuesto de Egresos de ejercicios

Formula:

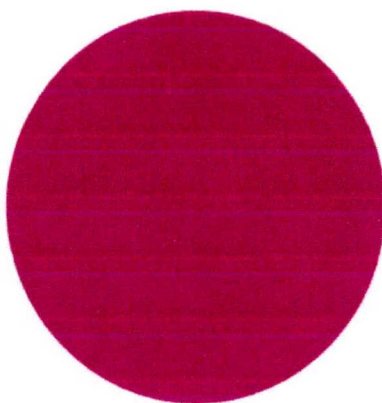
$$\frac{\text{TGNP}}{\text{TE}} \times 100$$

Medios de Verificación:

Presupuesto de Egresos o Cuenta Pública

Miles de pesos		Indicador
TGNP	\$0.00	0.00
TE	\$252,720,337.33	

0.00 %
100.00 %



ELABORÓ


P.T.C.F.F. KARLA LORENA MONTIEL
MENDIETA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

REVISÓ


L. C. GUADALUPE FLORES TÉLLEZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

AUTORIZÓ


L. C. ALEJANDRA ESCAMILLA SERRANO
DIRECTORA GENERAL DE SERVICIOS
ADMINISTRATIVOS

PRESUPUESTO
INDICADORES DE GASTO

Nombre del Indicador:

Servicios Personales en el Gasto de Operación

Objetivo del Indicador:

Determinar la participación de los servicios personales con respecto al total de gastos de operación

Variables que intervienen:

SP= Servicios Personales TGO= Total de Gastos de Operación
(corriente)

Unidad de Medida:

Porcentaje

Base de Comparación

Presupuesto de Egresos de ejercicios

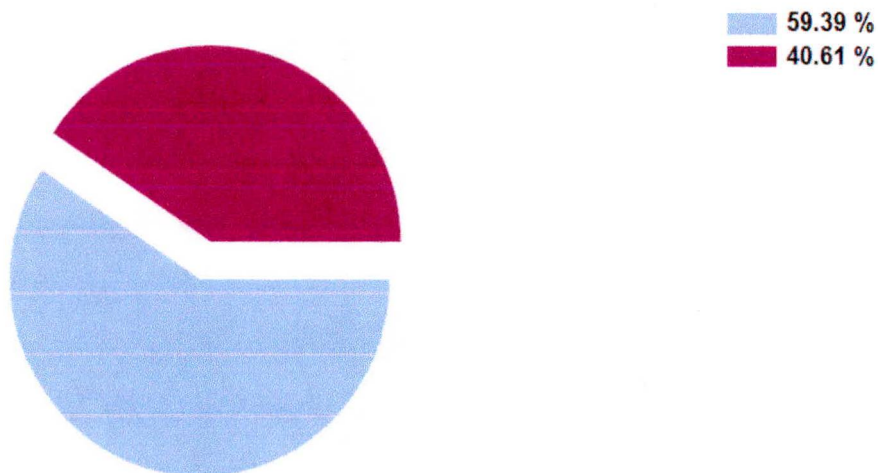
Formula:

$$\frac{SP}{TGO} \times 100$$

Medios de Verificación:

Presupuesto de Egresos o Cuenta Pública

Miles de pesos		Indicador
SP	\$99,184,456.84	59.39
TGO	\$166,993,947.84	



ELABORÓ


P.T.C.F.F. KARLA LORENA MONTIEL
MENDIETA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

REVISÓ


L. C. GUADALUPE FLORES TÉLLEZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

AUTORIZÓ


L. C. ALEJANDRA ESCAMILLA SERRANO
DIRECTORA GENERAL DE SERVICIOS
ADMINISTRATIVOS

Proporción de los Servicios Personales

Al 30/sep./2025

**PRESUPUESTO
INDICADORES DE GASTO**

Nombre del Indicador:

Proporción de los Servicios Personales

Objetivo del Indicador:

Determinar la participación de los servicios personales con respecto al total de egresos

Variables que intervienen:

SP= Servicios Personales TE= Total de Egresos

Unidad de Medida:

Porcentaje

Base de Comparación

Presupuesto de Egresos de ejercicios

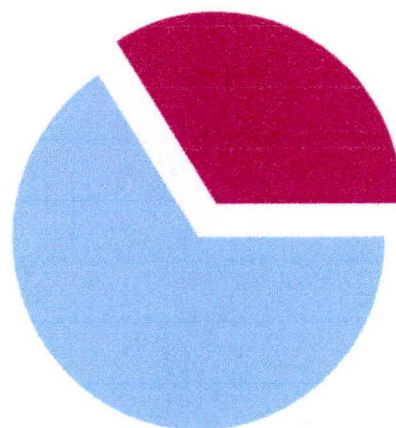
Formula:

$$\frac{SP}{TE} \times 100$$

Medios de Verificación:

Presupuesto de Egresos o Cuenta Pública

Miles de pesos		Indicador
SP	\$139,181,402.68	55.08
TE	\$252,720,337.33	



55.08%
44.92%

ELABORÓ

**P.T.C.F.F. KARLA LORENA MONTIEL
MENDIETA**
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

REVISÓ

L. C. GUADALUPE FLORES TÉLLEZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

AUTORIZÓ

L. C. ALEJANDRA ESCAMILLA SERRANO
DIRECTORA GENERAL DE SERVICIOS
ADMINISTRATIVOS

**PRESUPUESTO
INDICADORES DE GASTO**

Nombre del Indicador:

Proporción de la Deuda Pública

Objetivo del Indicador:

Determinar la participación de la deuda publica con respecto al total de egresos

Variables que intervienen:

DP= Deuda Pública TE= Total de Egresos

Unidad de Medida:

Porcentaje

Base de Comparación

Presupuesto de Egresos de ejercicios

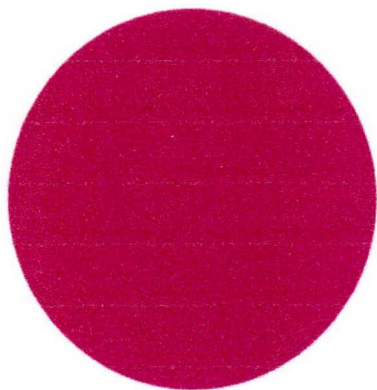
Formula:

$$\frac{DP}{TE} \times 100$$

Medios de Verificación:

Presupuesto de Egresos o Cuenta Pública

Miles de pesos		Indicador
DP	\$0.00	0.00
TE	\$252,720,337.33	



0.00 %
100.00 %

ELABORÓ

[Signature]

**P.T.C.F.F. KARLA LORENA MONTIEL
MENDIETA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO**

REVISÓ

[Signature]

**L. C. GUADALUPE FLORES TÉLLEZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO**

AUTORIZÓ

[Signature]

**L. C. ALEJANDRA ESCAMILLA SERRANO
DIRECTORA GENERAL DE SERVICIOS
ADMINISTRATIVOS**

PRESUPUESTO
INDICADORES DE GASTO

Nombre del Indicador:

Proporción del Gasto de Seguridad Pública

Objetivo del Indicador:

Determinar la participación de la función seguridad pública con respecto al egreso total

Variables que intervienen:

SP= Seguridad Pública TE= Total de Egresos

Unidad de Medida:

Porcentaje

Base de Comparación

Presupuesto de Egresos de ejercicios

Formula:

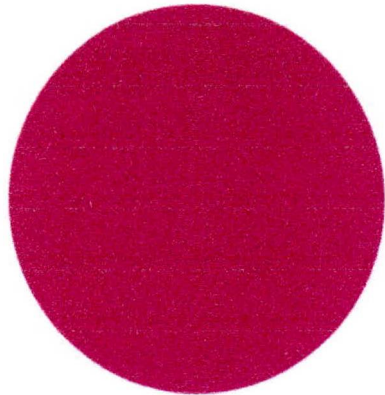
$$\frac{SP}{TE} \times 100$$

Medios de Verificación:

Presupuesto de Egresos o Cuenta Pública

Miles de pesos		Indicador
SP	\$0.00	0.00
TE	\$252,720,337.33	

0.00 %
100.00 %



ELABORÓ


P.T.C.F.F. KARLA LORENA MONTIEL
MENDIETA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

REVISÓ


L. C. GUADALUPE FLORES TÉLLEZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

AUTORIZÓ


L. C. ALEJANDRA ESCAMILLA SERRANO
DIRECTORA GENERAL DE SERVICIOS
ADMINISTRATIVOS

Indicador	Resultado	Parametro
01.- LIQUIDEZ (Activo Circulante / Pasivo Circulante) \$52,840,398.53 / \$34,546,183.60 Se dispone de 1.53 de activo circulante para pagar cada \$1.00 de obligaciones a corto plazo. Por lo que se cuenta con liquidez.	1.53	a) Positivo = mayor de 1.1 veces b) Aceptable = de 1.0 a 1.1 veces c) No aceptable = menor a 1.0 veces
02.- MÁRGEN DE SEGURIDAD ((Activo Circulante - Pasivo Circulante) / Pasivo Circulante) (\$52,840,398.53 - \$34,546,183.60) / \$34,546,183.60 Se cuenta con un nivel positivo de margen de seguridad para solventar contingencias.	52.95%	a) Positivo = mayor a 35% b) Aceptable = de 0% a 35% c) No aceptable = menor a 0%
03.- PROPORCIÓN DEL PASIVO A CORTO PLAZO SOBRE EL PASIVO TOTAL (Pasivo Circulante/Pasivo Total) (\$34,546,183.60 / \$34,546,183.60) El resultado indica que el financiamiento a corto plazo predomina respecto al pasivo a largo plazo.	100.00%	a) Positivo = mayor o igual a 50% b) No Aceptable = menor a 50%
04.- SOLVENCIA (Pasivo Total / Activo Total) \$34,546,183.60 / \$62,896,676.31 No se cuenta con Solvencia para cumplir con sus compromisos a largo plazo.	54.92%	a) Positivo = mayor a 35% b) Aceptable = de 0% a 35% c) No aceptable = menor a 0%
05.- AUTONOMÍA FINANCIERA (Ingresos Propios / Ingresos Totales) \$190,675,804.55 / \$190,675,804.55 El resultado refleja el porcentaje de los ingresos propios, por lo que se cuenta con autonomía financiera.	100.00%	a) Positivo = mayor o igual a 50% b) No aceptable = menor a 50%
06.- AUTONOMÍA FINANCIERA PARA CUBRIR EL GASTO CORRIENTE (Ingresos Propios / Gasto Corriente) \$190,675,804.55 / \$166,993,947.84 El gasto corriente es cubierto en un 114.18% con recursos propios, por lo cual se cuenta con un nivel positivo de autonomía financiera, para cubrir su gasto corriente.	114.18%	a) Positivo = mayor al 55% b) Aceptable = 45% al 55% c) No aceptable = menor al 45%
07.- REALIZACIÓN DE INVERSIONES, SERVICIOS Y BENEFICIO SOCIAL (Gasto de capital / Otros Ingresos)	0.00	a) Positivo = mayor al 70% b) Aceptable = 60% al 70% c) No aceptable = menor al 60%
08.- RESULTADO FINANCIERO ((Saldo Inicial + Ingresos Totales) / Gasto Total) \$71,449,501.67 + \$190,675,804.55 / \$168,515,940.25 Se cuenta con un nivel Positivo de equilibrio financiero en la administración de los recursos.	1.56	a) Positivo = Igual o mayor a 1 b) No Aceptable = Menor a 1
09.- PROPORCIÓN DEL GASTO CORRIENTE SOBRE EL GASTO TOTAL (Gasto corriente / Gasto Total) \$166,993,947.84 / \$168,515,940.25 El gasto corriente representan el 99.09% del gasto total.	99.09%	
10.- PROPORCIÓN DE LOS SERVICIOS PERSONALES S/GASTO CORRIENTE (Servicios Personales/Gasto corriente) \$99,184,456.84 / \$166,993,947.84 Los servicios personales representan el 59.39% del gasto corriente.	59.39%	

ELABORÓ



P.T.C.F.F. KARLA LORENA MONTIEL
MENDIETA
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

REVISÓ



L. C. GUADALUPE FLORES TÉLLEZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

AUTORIZÓ



L. C. ALEJANDRA ESCAMILLA SERRANO
DIRECTORA GENERAL DE SERVICIOS
ADMINISTRATIVOS