

# PATRONATO DE SEGURIDAD PÚBLICA DE HERMOSILLO, A.C.

## INFORME ADMINISTRATIVO 2025

### Programas Sociales, Administración y operación del Patronato 2025

#### I. PRESENTACIÓN

En cumplimiento de los principios de planeación, responsabilidad financiera y transparencia institucional, el Patronato de Seguridad Pública de Hermosillo, A.C. presenta el **Informe Administrativo del ejercicio presupuestal correspondiente al 2025**, como resumen global del ejercicio financiero para el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025.

El presente informe integra las partidas presupuestales donde se aplicaron los recursos, acorde al **Programa Operativo Anual POA 2025**, destinados a los programas sociales de beneficio a los policías, la operación y administración de los mismos para canalizarlos a todos los beneficiarios, al igual que el funcionamiento institucional operativo.

Las partidas del ejercicio para el 2025 son:

- **Fondo Educativo**
- **Fondo de Salud**
- **Fondo Social**
- **Administración y gestión de los programas sociales**
- **Servicios Personales**
- **Gastos de Operación**

Dichas partidas obtienen sus presupuestos conforme a lo siguiente:

- **Donativo Ciudadano:** Aplicado a fondo educativo, fondo de salud, fondo social y administración y gestión de los programa sociales
- **Aportaciones privadas:** Se ejerce en servicios personales y gastos de operación

#### RESUMEN FINANCIERO 2025

#### II. TOTAL DE INGRESOS 2025

<b>Donativo Ciudadano (Enero – Diciembre 2025)</b>	<b>\$3,568,753.02</b>
<b>Aportación privada (patrocinadores)</b>	<b>\$1,139,202.85</b>
<b>TOTAL DE INGRESOS 2025</b>	<b>\$4,707,955.87</b>

### III. REAL EJERCIDO EN LAS PARTIDAS PRESUPUESTALES 2025

#### 3.1 FONDO EDUCATIVO

PROGRAMA	PRESUPUESTO ANUAL
Programa de Becas	\$ 1,051,040.71
Útiles Escolares	\$48,000.00
Guarderías	\$20,000.00
<b>TOTAL FONDO EDUCATIVO</b>	<b>\$1,119,040.71</b>

#### 3.2 FONDO DE SALUD

PROGRAMA	PRESUPUESTO ANUAL
Fisioterapia	\$233,770.63
Apoyos diversos en salud	\$68,510.03
Psicología / bienestar emocional	\$108,849.96
Nutrición	\$11,500.00
<b>TOTAL FONDO DE SALUD</b>	<b>\$422,630.62</b>

#### 3.3 FONDO DE APOYO SOCIAL

PROGRAMA	RECURSO EJERCIDO
Deporte	\$86,333.00
App móvil	\$70,554.23
Apoyos diversos para la familia	\$103,844.71
Representación jurídica	\$248,325.48
Rifas y regalos	\$46,400.00
Gastos funerarios	\$4,630.00
Eventos	\$275,127.53
<b>TOTAL FONDO DE APOYO SOCIAL</b>	<b>\$835, 214.95</b>

### 3.4 ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE LOS PROGRAMAS SOCIALES

Departamentos	Presupuesto Anual
Gerencia administrativa	\$139,839.90
Coordinación de Programas Sociales	\$144,300.00
Contabilidad	\$62,920.04
Aguinaldos	\$13,500.00
<b>Total</b>	<b>\$360,559.94</b>

#### Nota sobre Programas Sociales

Para la correcta operación y funcionamiento de los programas sociales del Patronato, se incluyen los departamentos clave que hacen posible organizar, gestionar, administrar y entregar los apoyos al policía y su familia. De tal manera que los gastos administrativos y operativos de los programas sociales es una partida que obtiene su presupuesto de los donativos ciudadanos para efectos del cumplimiento del objeto de la asociación civil.

#### TOTAL EJERCIDO PARA LOS FONDOS Y PROGRAMAS SOCIALES 2025

**\$2, 737,446.22**

### IV. PRESUPUESTO REAL EJERCIDO ADMINISTRATIVO Y OPERATIVO 2025

#### 4.1 Servicios Personales EJERCICIO REAL

CONCEPTO	EJERCICIO 2025
Sueldos y salarios	\$660,311.22
Cuotas patronales IMSS e INFONAVIT	\$395,332.33
Impuestos sobre nómina y otros	\$288,925.00
Aguinaldos y prestaciones laborales	\$49,805.29
<b>TOTAL SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>\$1,394,373.84</b>

#### 4.2 Gastos de operación

Concepto	Ejercicio real
Servicios administrativos	\$268,190.85
Comunicación institucional y difusión de programas y convocatorias	\$259,169.38
Combustible	\$110,479.57
Comisiones bancarias	\$17,458.00
Telefonía, internet y comunicación	\$41,329.05
Insumos de oficina	\$72,246.57
Mantenimiento equipo de oficina	\$19,440.00
Gastos extraordinarios (transporte, entre otros)	\$24,340.95
<b>TOTAL OPERACIÓN</b>	<b>\$812,654.37</b>

#### Nota sobre Servicios Personales

Durante el ejercicio fiscal 2025 podrán presentarse movimientos de personal derivados de procesos de contratación, sustitución o terminación laboral, sin que ello implique modificación al techo presupuestal autorizado.

#### TOTAL DEL PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO Y OPERATIVO REAL EJERCIDO 2025

**\$2, 207,028.21**

#### V. TOTAL GENERAL PRESUPUESTO REAL EJERCIDO 2025

RUBRO	TOTAL
Programas Sociales	\$2,737,446.22
Administrativo y Operativo	\$2,207,028.21
<b>TOTAL GENERAL 2025</b>	<b>\$4,944,474.43</b>

## **Nota Importante**

Entre el total de ingresos captados de enero a diciembre de 2025 y el total de recursos ejercidos en el mismo periodo, se observa una variación por **\$236,518.56**.

Dicha diferencia obedece a la aplicación de un saldo inicial disponible al arranque del ejercicio 2025, el cual fue incorporado al flujo operativo del periodo y destinado a la ejecución programática correspondiente

## **VI. RESUMEN DE BENEFICIARIOS REALES CONFORME AL RECURSO PÚBLICO Y PRIVADO EJERCIDO E INDICADORES DE IMPACTOS SOCIAL (SROI) Y EFICIENCIA FINANCIERA (PbR)**

### **7.1 BENEFICIARIOS**

**Beneficiarios globales proyectados con el presupuesto proyectado para el periodo 2025**

**5,383**

**Beneficiarios Reales por presupuesto, gestión y operación institucional**

- **Beneficiarios directos del Patronato: 7,847**
- **Beneficiarios adicionales por gestión: 4,385**
- **Beneficiarios por aportaciones en especie (benefits): 579**
- **Beneficiarios totales acumulados: 12,811**

## **VII. RESULTADOS DE EFICIENCIA OPERATIVA EJERCICIO DEL PRESUPUESTO CON BASE EN RESULTADOS PBR**

Debido a que a inicios de año se estimó un número de beneficiarios proyectados a lograr y en el cierre del periodo ese número fue mucho mayor que el inicial proyectado debido a la gestión y eficiencia operativa de la institución, fue que logramos índice positivo en el indicador PbR. El cual tiene como fundamento que cada peso ejercido debe lograr un resultado tangible, ser medible y trazable, tomando en cuenta el numero de beneficiarios planeados contra el numero real de beneficiarios alcanzados sin incrementar la inversión ni presupuestos o disminuyéndola (lograr más con menos), en 2025 se obtuvieron casi cinco mil beneficios adicionales que no representaron inversión pública ni del patronato.

De tal manera que basándonos en los números de beneficiarios e inversión realizada tenemos que:

**Presupuesto proyectado para el ejercicio 2025: \$5, 510,000.00**

**Presupuesto real ejercido 2025: \$4, 944,474.43**

**Beneficiarios proyectados: 5383**

**Beneficiarios reales: 12,883**

## 7.1 CALCULO DEL PBR

### 1. Cumplimiento de metas (resultado físico)

El cumplimiento de beneficiarios se calcula dividiendo los beneficiarios reales entre los beneficiarios proyectados:

$$12,883 \text{ beneficiarios reales} \div 5,383 \text{ beneficiarios proyectados} = 2.39$$

Esto equivale a un **239% de cumplimiento de meta**, lo que significa que se atendió más del doble de los beneficiarios originalmente programados.

### 2. Eficiencia en el ejercicio presupuestal

La ejecución presupuestal se obtiene dividiendo el presupuesto real ejercido entre el presupuesto proyectado:

$$\$4,944,474.43 \text{ ejercidos} \div \$5,510,000.00 \text{ proyectados} = 0.897$$

Esto representa un **89.7% de ejecución presupuestal**, es decir, se ejerció menos recurso del proyectado originalmente.

### 3. Índice simple de desempeño PbR

El índice de desempeño PbR se obtiene dividiendo el cumplimiento de metas entre la ejecución presupuestal:

$$2.39 \div 0.897 = 2.67$$

El resultado es un **Índice PbR de 2.67**, equivalente a **267% de desempeño**, lo que indica que se generaron 2.67 veces más resultados de los programados en proporción al recurso ejercido.

## VIII. RETORNO SOCIAL DE LA INVERSIÓN SROI

### 8.1 Cálculo del Social Return on Investment (SROI)

El SROI se obtiene dividiendo el valor total del impacto social generado entre la inversión total ejercida en el periodo. Este indicador permite cuantificar, en términos económicos, el valor social producido a partir de los recursos aplicados en los programas institucionales.

En 2025, el Patronato generó un impacto social estimado en **\$9,555,392.74**, resultado de **multiplicar** el total de beneficios entregados (**12,883**) por el valor promedio estimado por beneficio (**\$741.71**). Este cálculo integra el recurso invertido, las aportaciones en especie y los apoyos directos de patrocinadores, reflejando el valor económico real del beneficio recibido por el policía y su familia.

La inversión total ejercida en fondos y programas sociales durante el mismo periodo ascendió a **\$2,737,446.22**.

Al dividir el impacto social generado entre la inversión realizada, se obtiene un **SROI de 3.49**.

Esto significa que por cada peso invertido en los programas del Patronato, se generaron **\$3.49 pesos** en valor social para el policía y su familia, confirmando la solidez del modelo en términos de impacto económico-social y eficiencia en la aplicación de recursos.

## 8.2 Beneficiarios, impacto social y retorno social de la inversión

### Beneficiarios por fondo

Fondo	Beneficiarios directos	Beneficiarios adicionales	Total
Fondo Educativo	994	46	1,040
Fondo Salud	879	837	1,716
Fondo Social	6,046	3,502	9,548
SÚMATE Benefits (especie)	0	579	579
<b>Total</b>	<b>7,919</b>	<b>4,964</b>	<b>12,883</b>

### Costo institucional promedio

- **Recursos públicos invertidos por el Patronato en programas sociales:** \$2,737,446.22
- **Beneficiarios directos con recurso público:** 7,919

**Costo promedio institucional por beneficio= \$345.68 pesos**

## 8.3 Comparativa de Resultados 2025: PbR vs SROI

Durante el ejercicio 2025, el desempeño institucional del Patronato puede analizarse desde dos dimensiones complementarias: la eficiencia en el cumplimiento de metas (PbR) y el valor económico-social generado (SROI).

Desde la perspectiva del **Presupuesto basado en Resultados (PbR)**, se alcanzó un **239% de cumplimiento en beneficiarios**, al atender 12,883 personas frente a una meta proyectada de 5,383. En paralelo, la ejecución presupuestal fue del **89.7%**, al ejercer \$4,944,474.43 de un presupuesto proyectado de \$5,510,000.00.

Al relacionar ambos factores, se obtiene un **Índice PbR de 2.67 (267%)**, lo que indica que se generaron 2.67 veces más resultados de los programados en proporción al recurso ejercido. Esto refleja alta efectividad operativa con disciplina financiera.

Por su parte, el **Retorno Social de la Inversión (SROI)** permite medir el impacto económico derivado de la inversión social. En 2025, el impacto social estimado ascendió a **\$9,555,392.74**, resultado del valor promedio generado por cada uno de los 12,883 beneficios otorgados.

Este impacto se compara contra el total ejercido en fondos y programas sociales, que fue de **\$2,737,446.22**, obteniéndose un **SROI de 3.49**. Esto significa que por cada peso invertido se generaron \$3.49 pesos en valor social para el policía y su familia.

En conjunto, los indicadores muestran un modelo institucional sólido:

El **PbR** confirma que las metas fueron ampliamente superadas con un uso eficiente del presupuesto.

El **SROI** demuestra que esa eficiencia se tradujo en un impacto económico-social multiplicador.

Mientras el PbR valida la gestión y el cumplimiento operativo, el SROI acredita la capacidad del modelo para transformar inversión en valor social tangible y medible.