

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO FERROCARRIL DEL ISTMO DE TEHUANTEPEC, S.A.V DE C.V.

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* del Ferrocarril del Istmo de Tehuantepec, S.A de C.V. (FIT) ascendió a 493 892.5 miles de pesos, cifra superior en 1.5% en relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Servicios Personales (4.8%).

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA FERROCARRIL DEL ISTMO DE TEHUANTEPEC, S.A.V DE C.V. (PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	486 667 272	596 365 779	493 892 507	1.5	-17.2	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	486 667 272	587 637 046	485 163 774	-0.3	-17.4	100.0	98.5	98.2
Servicios Personales	184 153 599	185 802 762	192 970 963	4.8	3.9	37.8	31.2	39.1
Gasto de Operación	302 513 673	401 834 284	293 542 013	-3.0	-26.9	62.2	67.4	59.4
- Materiales y Suministros	95 507 496	181 225 134	125 573 127	31.5	-30.7	19.6	30.4	25.4
- Servicios Generales	207 006 177	220 609 150	167 968 886	-18.9	-23.9	42.5	37.0	34.0
Subsidios								
Otros de Corriente	0	0	-1 349 202	0	0	0	0	-0.3
Gasto de Inversión	0	8 728 733	8 728 733	0	0	0	1.5	1.8
Inversión Física	0	8 728 733	8 728 733	0	0	0	1.5	1.8
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles								
- Inversión Pública	0	8 728 733	8 728 733	0	0	0	1.5	1.8
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión								

Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado se observó una variación negativa del 0.3%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron un mayor ejercicio presupuestario 4.8% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Una ampliación líquida por 2 697.7 miles de pesos, autorizada al Ferrocarril del Istmo de Tehuantepec, S.A. de C.V., con la finalidad de contar con los recursos para cubrir las medidas de fin de año.
 - Al incremento a las percepciones de los trabajadores operativos de base y confianza del 5% como consecuencia de la revisión del contrato colectivo de trabajo con el SNTFRM, el cual se cubrió con recursos autogenerados.
 - Asimismo, dado que se han presentado diversos robos de accesorios y materiales de fijación en las vías “K” y “FA”, provocando en consecuencia descarrilamientos de los trenes cargueros, significó un mayor gasto en el pago de tiempo extraordinario y el valor viaje a las tripulaciones de los trenes, y sus repercusiones en las previsiones sociales.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 3.0%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican las variaciones presupuestarias en cada rubro de gasto, son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un mayor ejercicio presupuestario de 31.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se reorientaron los recursos al FIT, a fin de que estuviera en posibilidad de cubrir los costos de combustibles y lubricantes para locomotoras, así como de materiales y accesorios para la operación de las vías férreas Chiapas y Mayab. Lo anterior, significó una ampliación líquida en este renglón del gasto equivalente a 40 337.5 miles de pesos.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado fue menor en 18.9% respecto al presupuesto aprobado, como resultado de lo siguiente:
 - Por el diferimiento en la aplicación y colocación de materiales de vía en la Línea “Z” del FIT.
 - Al diferimiento de los contratos de mantenimiento de la red férrea en las Líneas Chiapas Mayab, al no cumplirse con las expectativas de ingreso planteadas dentro del presupuesto aprobado; lo anterior, toda vez que no fue posible poner en operación la totalidad de la línea de la Costa de Chiapas.
 - Y no menos significativo, la aplicación de las medidas de austeridad, racionalidad, disciplina y control del gasto en la Administración Pública Federal.

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

- ◆ En lo que hace al rubro de *Otros de Corriente*, no se asignaron recursos presupuestales en términos de aprobado, ni en el modificado. Los recursos registrados como pagado, corresponden al resultado neto de operaciones ajenas.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* no contempló recursos en el presupuesto aprobado.
 - ◆ En *Inversión Física*, no se le aprobaron recursos al FIT de origen, sin embargo se le autorizó un presupuesto modificado de 8 728.7 miles de pesos, para el pago de pasivos del ejercicio próximo pasado, correspondiente a los trabajos de reconstrucción del tramo ferroviario “Los Toros-Puerto Chiapas”, concluidos el 31 de diciembre de 2012.

2. EJERCICIO DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 el FIT ejerció 493 892.5 miles de pesos, a través de dos finalidades: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende a la **función 3** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función 5** Transporte.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 99.5% del presupuesto total pagado. Lo anterior refleja el carácter fundamental en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades prioritarias.
 - En este grupo a través de la función Transporte, se erogó el 99.5% del presupuesto total aprobado, en tanto la función Coordinación de la Política de Gobierno participó con el 0.5% restante.
 - A través de la **función Transporte** se realizaron trabajos de mantenimiento en los 206.0 kilómetros y la conservación mecanizada de 90.0 kilómetros en la línea del FIT en la ruta de Medias Aguas, Veracruz y Salina Cruz, Oaxaca. Se realizó el mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura de las líneas Chiapas y Mayab, en 251.4 kilómetros en el estado de Chiapas y 426.3 kilómetros en los estados de Campeche, Chiapas, Tabasco, Veracruz, y Yucatán.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto del FIT en Clasificación Funcional.

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
FERROCARRIL DEL ISTMO DE TEHUANTEPEC, S.A.V DE C.V.
(PESOS)

Clave			Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual					
				Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
F	FN	SF		Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
			TOTAL	486 667 272	596 365 779	493 892 507	486 667 272	587 637 046	485 163 774	0	8 728 733	8 728 733	1.5	-0.3	0	-17.2	-17.4	0
1			Gobierno	2 555 073	2 596 760	2 531 639	2 555 073	2 596 760	2 531 639				-0.9	-0.9		-2.5	-2.5	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	2 555 073	2 596 760	2 531 639	2 555 073	2 596 760	2 531 639				-0.9	-0.9		-2.5	-2.5	
1	3	4	Función Pública	2 555 073	2 596 760	2 531 639	2 555 073	2 596 760	2 531 639				-0.9	-0.9		-2.5	-2.5	
3			Desarrollo Económico	484 112 199	593 769 019	491 360 868	484 112 199	585 040 286	482 632 135	0	8 728 733	8 728 733	1.5	-0.3	0	-17.2	-17.5	0
3	5		Transporte	484 112 199	593 769 019	491 360 868	484 112 199	585 040 286	482 632 135	0	8 728 733	8 728 733	1.5	-0.3	0	-17.2	-17.5	0
3	5	3	Transporte por Ferrocarril	484 112 199	593 769 019	491 360 868	484 112 199	585 040 286	482 632 135	0	8 728 733	8 728 733	1.5	-0.3	0	-17.2	-17.5	0

Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

➤ Al término del ejercicio fiscal de 2012 el Ferrocarril del Istmo de Tehuantepec, S.A. de C.V. ejerció su presupuesto a través de la operación de 6 programas presupuestarios. Los programas presupuestarios que registraron los mayores incrementos en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:

- ◆ En el grupo Desempeño de las Funciones, registraron incrementos los siguientes programas presupuestarios:
 - *E022 Operación de la Infraestructura Ferroviaria.*- En este programa se ejercieron recursos por 417 782.7 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 1.8% en comparación al presupuesto aprobado, debido principalmente a una ampliación líquida por 25 600.0 miles de pesos, para cubrir el costo de las primas de los seguros de los bienes patrimoniales para la Líneas Ferroviarias Chiapas Mayab.
 - *K040 Proyectos de infraestructura Ferroviarias.*- En este programa se ejercieron recursos por 8 728.7 miles de pesos en términos de presupuesto modificado y que se autorizaron para cubrir las erogaciones correspondientes a compromisos devengados en 2011 y que fueron pagados con cargo al presupuesto 2012, los cuales corresponden al pago de los finiquitos de la obra pública de los proyectos “Reconstrucción de la Costa de Chiapas y Rehabilitación de la Línea Mayab, y de la “Rehabilitación de la Vía del Ferrocarril del Tramo Los Toros a Puerto Chiapas.

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

- Los programas presupuestarios que presentaron los mayores decrementos en el presupuesto ejercido respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
 - ◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones** se encuentran los siguientes:
 - *E011 Conservación de la infraestructura ferroviaria.*- Se erogaron 56 216.7 miles de pesos, monto inferior en 10.1% al presupuesto aprobado, debido principalmente al diferimiento de los trabajos de Mantenimiento y Conservación de la Infraestructura Ferroviaria (extracción de derrumbes en Oaxaca y la aplicación de pintura para puentes), al no contar con los suficientes recursos propios derivados de la venta de servicios, principalmente por la falta de operación completa en la línea de la Costa de Chiapas.
 - ◆ En lo que hace al rubro de *Operaciones Ajenas*, no se asignaron recursos presupuestales en términos de aprobado, ni en el modificado. Los recursos registrados como pagado, corresponden al resultado neto de operaciones ajenas
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto del Ferrocarril del Istmo de Tehuantepec, S.A. de C.V. por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012
FERROCARRIL DEL ISTMO DE TEHUANTEPEC, S.A.V DE C.V.
(PESOS)

Concepto		Presupuesto									Variación Porcentual					
		Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
Clave	Grupo/Modalidad	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
	TOTAL	486 667 272	596 365 779	493 892 507	486 667 272	587 637 046	485 163 774	0	8 728 733	8 728 733	1.5	-0.3	0	-17.2	-17.4	0
	Desempeño de las Funciones	472 977 628	583 350 969	482 728 117	472 977 628	574 622 236	473 999 384	0	8 728 733	8 728 733	2.1	0.2	0	-17.2	-17.5	0
E	Prestación de Servicios Públicos	472 977 628	574 622 236	473 999 384	472 977 628	574 622 236	473 999 384				0.2	0.2		-17.5	-17.5	
K	Proyectos de Inversión	0	8 728 733	8 728 733				0	8 728 733	8 728 733			0			0
	Administrativos y de Apoyo	13 689 644	13 014 810	11 164 390	13 689 644	13 014 810	11 164 390				-18.4	-18.4		-14.2	-14.2	
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	11 134 571	10 418 050	9 981 953	11 134 571	10 418 050	9 981 953				-10.4	-10.4		-4.2	-4.2	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	2 555 073	2 596 760	2 531 639	2 555 073	2 596 760	2 531 639				-0.9	-0.9		-2.5	-2.5	
W	Operaciones ajenas	0	0	-1 349 202	0	0	-1 349 202				0	0		0	0	

Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.