

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO
FONDO ESPECIAL DE ASISTENCIA TÉCNICA Y GARANTÍA PARA CRÉDITOS AGROPECUARIOS

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012 el *presupuesto pagado* del Fondo Especial de Asistencia Técnica y Garantía para Créditos Agropecuarios (FEGA) fue de 392 461.3 miles de pesos, cifra inferior en 2.2% con relación al presupuesto aprobado y de 1.7% respecto al presupuesto modificado. Este comportamiento se debió al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gasto de Operación y Servicios Personales.
- De los recursos pagados, 70 561.3 miles de pesos corresponden a *recursos propios* y 321 900.0 miles de pesos a *Apoyos Fiscales*.
 - ◆ El presupuesto pagado con recursos propios fue resultado de menores erogaciones en los capítulos de servicios personales, materiales y suministros y servicios generales.
 - ◆ El presupuesto pagado con recursos provenientes de *Apoyos Fiscales* para inversión financiera permitió fortalecer el patrimonio de FEGA, para que el sistema FIRA continué apoyando a los productores a través del programa que canaliza apoyos para el fomento a los sectores agropecuario, forestal, pesquero y rural.

**GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA 1/
FONDO ESPECIAL DE ASISTENCIA TÉCNICA Y GARANTÍA PARA CRÉDITOS AGROPECUARIOS
(PESOS)**

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	401 211 799	399 086 967	392 461 304	- 2.2	- 1.7	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	79 311 799	77 186 967	70 561 304	- 11.0	- 8.6	19.8	19.3	18.0
Servicios Personales	38 733 928	36 609 096	34 474 521	- 11.0	- 5.8	9.7	9.2	8.8
Gasto de Operación	40 527 871	40 529 621	36 074 144	- 11.0	- 11.0	10.1	10.2	9.2
- Materiales y Suministros	1 493 745	1 322 130	902 176	- 39.6	- 31.8	0.4	0.3	0.2
- Servicios Generales	39 034 126	39 207 491	35 171 968	- 9.9	- 10.3	9.7	9.8	9.0
Otros de Corriente	50 000	48 250	12 639	- 74.7	- 73.8	0.0	0.0	0.0
Gasto de Inversión	321 900 000	321 900 000	321 900 000	0.0	0.0	80.2	80.7	82.0
Inversión Física				n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles				n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0
- Inversión Pública				n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0
Otros de Inversión	321 900 000	321 900 000	321 900 000	0.0	0.0	80.2	80.7	82.0

1/ La suma de los parciales pueden no coincidir con el total debido al redondeo de las cifras.

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 11.0%, por debajo del presupuesto aprobado y de 8.6% respecto al modificado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron un menor ejercicio presupuestario de 11.0% respecto al presupuesto aprobado y de 5.8% respecto al modificado, debido principalmente a lo siguiente:
 - A la implementación en la institución de medidas estratégicas con el propósito de eficientar el gasto en este rubro, aunado a que parte del personal no ejerció diversas prestaciones a las que tiene derecho, generando con esto economías. Cabe mencionar que FONDO es el único fideicomiso del Sistema FIRA que tiene plantilla autorizada, y de acuerdo con los contratos de Fideicomiso respectivos, comparte el gasto correspondiente con los otros fideicomisos que integran el sistema FIRA.

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

- Asimismo, se resalta que en cumplimiento al Programa Nacional de Reducción de Gasto Público (PNRGP) el presupuesto aprobado de Servicios Personales se redujo en 307.5 miles de pesos, y en cumplimiento al Acuerdo por el que se establecen las disposiciones para la operación del Programa de Mediano Plazo (PMP) se disminuyó el presupuesto en 1 817.3 miles de pesos, derivado de la vacancia de plazas de enero a diciembre de 2012.
- ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 11.0%, en comparación con el presupuesto aprobado y modificado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un menor ejercicio presupuestario de 39.6% en comparación con el presupuesto aprobado y de 31.8% respecto al modificado, debido a:
 - La aplicación de las Medidas de Austeridad y Disciplina del Gasto de FIRA, lo que permitió generar menores erogaciones en materiales y útiles de oficina, combustibles, lubricantes y aditivos, entre otros.
 - El uso continuo del Sistema de Control de Correspondencia (COCO) mediante el cual la mayoría de los oficios y comunicaciones institucionales se envían vía electrónica, lo que permitió generar importantes economías en papelería e insumos de cómputo.
 - Las contrataciones plurianuales y consolidadas a través de la “Tienda virtual” vía internet, lo que permitió generar economías en la adquisición de materiales y útiles de oficina.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un decremento de 9.9% respecto al presupuesto aprobado y de 10.3% respecto al modificado, debido a:
 - Las Medidas de Austeridad y Disciplina del Gasto de FIRA, lo que permitió generar menores erogaciones en subcontratación de servicios con terceros, asesorías para la operación de programas, servicios básicos, otros impuestos y derechos, viáticos, entre otros. Entre las acciones implementadas en la institución destacan los procesos de consolidación nacional de los contratos plurianuales en los diversos servicios que contrata la institución, lo que permitió obtener precios bajos.
- ◆ En el rubro de *Otros de Corriente* se observó un menor ejercicio presupuestario de 74.7% respecto al presupuesto aprobado y de 73.8% respecto al modificado, debido a que se ejercieron menores recursos respecto al presupuesto aprobado en la partida 39401 (Erogaciones por resoluciones por autoridad competente).

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* se ejerció de acuerdo con el presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - ◆ En *Otros de Inversión*, se ejerció la totalidad del presupuesto aprobado y corresponde a los recursos asignados en el artículo 38 y anexo 8 del Presupuesto de Egresos de la Federación 2012, lo que permitió fortalecer el patrimonio de FEGA para que el sistema FIRA, a través de los fideicomisos que lo integran, continúe apoyando a los productores a través del programa que canaliza apoyos para el fomento a los sectores agropecuario, forestal, pesquero y rural.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 FEGA ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 99.6% del presupuesto total pagado y significó un menor ejercicio presupuestario del 2.0% respecto al presupuesto aprobado y de 1.6% respecto al modificado.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto del FEGA en Clasificación Funcional:

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL 2012 1/
FONDO ESPECIAL DE ASISTENCIA TÉCNICA Y GARANTÍA PARA CRÉDITOS AGROPECUARIOS
(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	401,211,799	399,086,967	392,461,304	79,311,799	77,186,967	70,561,304	321,900,000	321,900,000	321,900,000	-2.2	-11.0	0.0	-1.7	-8.6	0.0
1			Gobierno	2,184,539	1,732,764	1,600,945	2,184,539	1,732,764	1,600,945				-26.7	-26.7		-7.6	-7.6	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	2,184,539	1,732,764	1,600,945	2,184,539	1,732,764	1,600,945				-26.7	-26.7		-7.6	-7.6	
1	3	04	Función Pública	2,184,539	1,732,764	1,600,945	2,184,539	1,732,764	1,600,945				-26.7	-26.7		-7.6	-7.6	
3			Desarrollo Económico	399,027,260	397,354,203	390,860,359	77,127,260	75,454,203	68,960,359	321,900,000	321,900,000	321,900,000	-2.0	-10.6	0.0	-1.6	-8.6	0.0
3	2		Agropecuaria , Silvicultura , Pesca y Caza	399,027,260	397,354,203	390,860,359	77,127,260	75,454,203	68,960,359	321,900,000	321,900,000	321,900,000	-2.0	-10.6	0.0	-1.6	-8.6	0.0
3	2	06	Apoyo Financiero a la Banca y Seguro Agropecuario	399,027,260	397,354,203	390,860,359	77,127,260	75,454,203	68,960,359	321,900,000	321,900,000	321,900,000	-2.2	-11.0	0.0	-1.7	-8.6	0.0

1/ La suma de los parciales pueden no coincidir con el total debido al redondeo de las cifras.

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 FEGA ejerció su presupuesto a través de la operación de cuatro programas presupuestarios. Los **programas presupuestarios que presentaron los mayores decrementos** en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
 - ◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones** se encuentran los siguientes:
 - *F106 Garantías para el fomento de los sectores agropecuario y pesquero.*- Se erogaron 66 815.3 miles de pesos, monto inferior en 9.7% al presupuesto aprobado y de 7.7% respecto al modificado.
 - *F017 Programas que canalizan apoyos para el fomento financiero y tecnológico a los sectores agropecuario, forestal pesquero y rural.*- Se erogaron 321 900.0 miles de pesos.
 - ◆ En el grupo **Administrativos y Apoyos** se encuentran los siguientes:

- *M001 Actividades de apoyo administrativo.*- Se erogaron 2 145.0 miles de pesos, monto inferior en 31.9% al presupuesto aprobado y de 30.2% respecto al modificado, derivado de la aplicación de las Medidas de Austeridad y Disciplina del Gasto de FIRA.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto del FEGA por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

**GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012 1/
FONDO ESPECIAL DE ASISTENCIA TÉCNICA Y GARANTÍA PARA CRÉDITOS AGROPECUARIOS
(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	401 211 799	399 086 967	392 461 304	79 311 799	77 186 967	70 561 304	321 900 000	321 900 000	321 900 000	-2.2	-11.0	0.0	-1.7	-8.6	0.0
	Desempeño de las Funciones	395 879 640	394 282 795	388 715 347	73 979 640	72 382 795	66 815 347	321 900 000	321 900 000	321 900 000	-1.8	-9.7	0.0	-1.4	-7.7	0.0
F	Promoción y fomento	395 879 640	394 282 795	388 715 347	73 979 640	72 382 795	66 815 347	321 900 000	321 900 000	321 900 000	-1.8	-9.7	0.0	-1.4	-7.7	0.0
	Administrativos y de Apoyo	5 332 159	4 804 172	3 745 957	5 332 159	4 804 172	3 745 957				-29.7	-29.7		-22.0	-22.0	
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	3 147 620	3 071 408	2 145 012	3 147 620	3 071 408	2 145 012				-31.9	-31.9		-30.2	-30.2	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	2 184 539	1 732 764	1 600 415	2 184 539	1 732 764	1 600 945				-26.7	-26.7		-7.6	-7.6	

1/ La suma de los parciales pueden no coincidir con el total debido al redondeo de las cifras.

3. OTROS ASPECTOS RELEVANTES

PRESUPUESTO MODIFICADO 2012

- En el flujo de efectivo modificado autorizado a FEGA se incluye una disponibilidad inicial por 13 856 365.4 miles de pesos e ingresos por 2 026 900.0 miles de pesos distribuidos de la manera siguiente:
 - ◆ En apoyos fiscales, en el rubro de “inversión financiera” se autorizaron 321 900.0 miles de pesos.
 - ◆ En ingresos por operación “intereses cobrados” se incluyeron 787 000.0 miles de pesos.
 - ◆ En ingresos por operación “otros” se incluyeron 780 000.0 miles de pesos, correspondiendo 480 000.0 miles de pesos de recuperación de garantías y 300 000.0 miles de pesos de primas cobradas por garantías otorgadas.
 - ◆ En otros ingresos “otros ingresos” se incluyen 48 000.0 miles de pesos.

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

- ◆ En otros ingresos “productos y beneficios directos” se autorizaron 90 000.0 miles de pesos.
- El flujo de efectivo modificado autorizado a FEGA en 2012 consideró egresos por 1 649 406.9 miles de pesos y una disponibilidad final de 14 233 858.5 miles de pesos.
 - ◆ En gasto corriente se autorizaron 77 186.9 miles de pesos de los cuales 36 609.1 miles de pesos corresponden a servicios personales, 40 529.6 miles de pesos a gasto corriente de operación y 48.2 miles de pesos en otras erogaciones.
 - ◆ En el rubro de “Otros egresos” se autorizaron 1 250 000.0 miles de pesos correspondiendo 928 100.0 miles de pesos para pago de garantías e IVA pagado de primas cobradas y 321 900.0 miles de pesos de apoyos de fomento.
 - ◆ En el rubro “Egresos por operación” se autorizaron 320.0 miles de pesos.
 - ◆ En el rubro de Inversiones Financieras Netas se incluyen 321 900.0 miles de pesos.
- En 2012 la SHCP autorizó un límite global para FIRA (FONDO, FEGA, FOPESCA y FEGA) de Intermediación Financiera por 7 778 070.0 miles de pesos.

PRESUPUESTO EJERCIDO 2012

- La disponibilidad inicial ejercida en FEGA durante 2012 asciende a 13 856 365.4 miles de pesos.
- En el flujo de efectivo ejercido se incluyen ingresos por 2 088 754.3 miles de pesos distribuidos de la manera siguiente:
 - ◆ En apoyos fiscales, en el rubro de “inversión financiera” se ejercieron 321 900.0 miles de pesos.
 - ◆ En ingresos por operación, en el rubro de “intereses cobrados” se incluyeron 897 752.1 miles de pesos.
 - ◆ En ingresos por operación, en el rubro “otros” se incluyeron 719 936.6 miles de pesos, de los cuales 320 128.7 miles de pesos corresponden a primas cobradas por garantías otorgadas y 399 807.9 miles de pesos a recuperaciones de garantías pagadas.
 - ◆ En otros ingresos “otros ingresos” se incluyen 57 071.1 miles de pesos.
 - ◆ En otros ingresos “productos y beneficios directos” se ejercieron 92 094.5 miles de pesos.

- En el flujo de efectivo ejercido se incluyen egresos por 877 700.5 miles de pesos y una disponibilidad final de 15 067 419.2 miles de pesos, la distribución de los ingresos es la siguiente:
 - ◆ En gasto corriente se erogaron 70 561.3 miles de pesos, de los cuales 34 474.6 miles de pesos corresponden a servicios personales, 36 074.1 miles de pesos a gasto corriente de operación y 12.6 miles de pesos de otros de corriente.
 - ◆ En el rubro de “Otros egresos” se incluyen 806 829.0 miles de pesos, correspondiendo 623 974.3 miles de pesos a garantías pagadas e IVA pagado de primas cobradas y 182 854.7 miles de pesos de apoyos de fomento financiero y tecnológico.
 - ◆ En el rubro “Egresos por operación” se ejercieron 310.3 miles de pesos.
- La Intermediación Financiera ejercida por FEGA en 2012 fue negativa en 1 211 053.8 miles de pesos. Cabe comentar que la intermediación financiera ejercida de manera consolidada FIRA (FONDO, FEFA*, FOPESCA y FEGA) ascendió a 6 684 605.9 miles de pesos.

APOYOS FISCALES EN 2012

- En el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF) 2012 en su artículo 38 y anexo 8 se asignaron transferencias de recursos fiscales por 321 900.0 miles de pesos para fortalecer el patrimonio de FEGA, para que el sistema FIRA continúe apoyando a los productores a través del programa que canaliza apoyos para el fomento a los sectores agropecuario, forestal, pesquero y rural. De acuerdo con lo previsto en el PEF, los recursos se ejercieron en su totalidad ya que fortalecieron el patrimonio de FEGA y permitieron continuar otorgando apoyos de fomento.

APOYOS DE FOMENTO

- Los apoyos de fomento facilitan el acceso al crédito formal a los productores que por su nivel de desarrollo no son sujetos de crédito de los intermediarios financieros, así mismo promueven la contratación de servicios de asesoría y consultoría con el fin de mejorar la rentabilidad y competitividad de los productores, las empresas y de los intermediarios financieros especializados y coadyuva a la formación de estructuras técnicas especializadas en el sector.
- Los apoyos de fomento ascendieron a 182 854.7 miles de pesos, apoyando a 253 812 beneficiarios, los cuales se otorgaron a través de los apoyos siguientes:
 - **Para Organización de Productores y Estructuración de Proyectos para el Financiamiento**, se otorgaron 74 778.4 miles de pesos apoyando a 49 339 beneficiarios.
 - **De Fortalecimiento Empresarial**, se otorgaron 60 729.4 miles de pesos en apoyo de 21 151 beneficiarios.

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

- **Para la Articulación Empresarial y Redes de Valor** se otorgaron 558.8 miles de pesos apoyando a 234 beneficiarios.
- **Para Proyectos con Beneficios al Medio Ambiente y Mitigación del Cambio Climático** se otorgaron 1 102.4 miles de pesos apoyando a 285 beneficiarios.
- **Para Ampliar la Cobertura de Servicios Financieros** se otorgaron 45 685.7 miles de pesos apoyando a 182 803 beneficiarios.

*. No incluye Financiera Rural.

CUMPLIMIENTO DE METAS OPERATIVAS

- En 2012 FIRA otorgó créditos por 119 186 846.5¹ miles de pesos a los sectores agropecuario y pesquero, lo que significó un cumplimiento de 118.0% de la meta operativa original y de 102.7% respecto de la meta operativa modificada. Dicho monto permitió beneficiar 1 720 912 productores, lo que representa un cumplimiento de 93.0% respecto de las metas operativas original y modificada, aprobadas por los Comités Técnicos de FIRA en las sesiones 9/2011 y 12/2012, respectivamente. Cabe destacar que del total de los productores apoyados con crédito, 94.6% son de bajos ingresos².
- En congruencia con la estrategia de enfocar la atención en productores de bajos ingresos, en 2012 FIRA canalizó créditos por 40 245 706.21 miles de pesos, lo que representó un incremento real de 5.1% respecto a 2011 y un cumplimiento de 103.2% de la meta operativa original y modificada.
- En 2012 FIRA a través de Intermediarios Financieros No Bancarios (IFNB) otorgó créditos por 20 378 889.41 miles de pesos, lo que significó un incremento real de 6.3% respecto a 2011 y un cumplimiento de 101.9% respecto a la meta operativa original y modificada. Cabe señalar que por medio de este tipo de intermediarios, FIRA canalizó 7 430 839.31 miles de pesos de créditos para pequeños productores.
- En 2012 FEGA otorgó garantías con y sin fondeo por un monto de 79 581 696.5 miles de pesos, lo que significó un cumplimiento de 101.2 por ciento respecto del programa original y modificado.
- Derivado del desempeño favorable del servicio de garantía con fondeo, en 2012 FIRA benefició a 680 017 productores de los sectores agropecuario y pesquero, lo que representó un cumplimiento de 64.8 por ciento del programa original y de 100.0 respecto del programa modificado aprobado por el Comité Técnico de FIRA en la Sesión No. 12/2012. Adicionalmente se apoyaron 72 988 productores con el servicio de garantías sin fondeo.

¹ Corresponde a descuentos que afectan metas.

² Los productores de bajos ingresos son aquellos cuyo ingreso neto anual es de hasta 3 000 veces el salario mínimo.
