

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO FONDO DE GARANTÍA Y FOMENTO PARA LA AGRICULTURA, GANADERÍA Y AVICULTURA

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* del Fondo de Garantía y Fomento para la Agricultura, Ganadería y Avicultura (FONDO) fue de 163 964.8 miles de pesos, cifra inferior en 19.4% con relación al presupuesto aprobado y de 11.0% respecto al presupuesto modificado. Este comportamiento, se debió principalmente a un menor ejercicio presupuestario en los rubros de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles y Gasto de operación.
 - ◆ Los 163 964.8 miles de pesos pagados corresponden en su totalidad a *recursos propios*.
 - ◆ El presupuesto pagado con recursos propios fue resultado de menores erogaciones en los capítulos de servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, bienes muebles, inmuebles e intangibles y obra pública.

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA 1/ FONDO DE GARANTÍA Y FOMENTO PARA LA AGRICULTURA, GANADERÍA Y AVICULTURA (PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	2 03,321,099	184,303,621	163,964,817	- 19.4	- 11.0	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	156,800,802	152,551,136	135,636,613	- 13.5	- 11.1	77.1	82.8	82.7
Servicios Personales	77,467,857	73,218,191	68,949,043	- 11.0	- 5.8	38.1	39.7	42.1
Gasto de Operación	79,232,945	79,234,940	66,662,293	- 15.9	- 15.9	39.0	43.0	40.6
- Materiales y Suministros	2,987,490	2,658,271	1,694,933	- 43.3	- 36.2	1.5	1.5	1.0
- Servicios Generales	76,245,455	76,576,669	64,967,360	- 14.8	- 15.2	37.5	41.5	39.6
Otros de Corriente	100,000	98,005	25,277	- 74.7	- 74.2	0.0	0.1	0.0
Gasto de Inversión	46,520,297	31,752,485	28,328,204	- 39.1	- 10.8	22.9	17.2	17.3
Inversión Física	46,520,297	31,752,485	28,328,204	- 39.1	- 10.8	22.9	17.2	17.3
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	21,770,816	9,688,404	7,610,603	- 65.0	- 21.4	10.7	5.2	4.7
- Inversión Pública	24,749,481	22,064,081	20,717,601	- 16.3	- 6.1	12.2	12.0	12.6
Otros de Inversión				n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0

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 13.5% por debajo del presupuesto aprobado y de 11.1% 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.
 - Asimismo, se resalta que en cumplimiento al Programa Nacional de Reducción de Gasto Público (PNRGP) el presupuesto aprobado de Servicios Personales se redujo en 615.1 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 3 634.6 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 15.9% 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 43.3%, en comparación con el presupuesto aprobado y de 36.2% 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 menor ejercicio de 14.8% respecto al presupuesto aprobado y de 15.2% respecto al modificado, debido a:

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

- 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 74.2% 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* presentó un menor ejercicio presupuestario en 39.1% con relación al aprobado y de 10.8% respecto al modificado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En *Inversión Física* el presupuesto pagado registró un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado en 39.1% y de 10.8% respecto al modificado. Al interior de este rubro de gasto se observó el comportamiento siguiente:
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles el presupuesto pagado fue menor en 65.0% con relación al aprobado y de 21.4% respecto al modificado, debido principalmente a que las unidades compradoras realizaron de manera consolidada las adquisiciones de mobiliario y equipo, lo que permitió obtener precios más competitivos y favorables para la institución. Cabe mencionar que en cumplimiento a lo establecido en el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF) 2012 en su artículo 18 fracción VII, el presupuesto aprobado se redujo en 12 082.4 miles de pesos.
 - En *Inversión Pública*, se observó un menor ejercicio presupuestario de 16.3% respecto al aprobado y de 6.1% respecto al modificado, debido principalmente a que:
 - No se dieron las condiciones legales para efectuar el pago del finiquito que se adeuda a la empresa constructora Mazuky por los trabajos realizados por la construcción de las oficinas FIRA en Monterrey.
 - Derivado de requerimientos institucionales el presupuesto aprobado se redujo en 2 685.4 miles de pesos.
 - ◆ En el rubro Otros de Inversión Física, no se aprobaron ni pagaron recursos.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 FONDO 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 98.1% del presupuesto total pagado, y significó un menor ejercicio presupuestario del 19.2% respecto al presupuesto aprobado y del 11.0% respecto al modificado.
 - Mediante la *función Agricultura, Silvicultura, Pesca y Caza* se realizaron trabajos de mejora a la infraestructura de los CDT'S y de Oficina Central de FIRA, lo que contribuirá al cuidado del medio ambiente y se generarán ahorros.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto del FONDO en Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL 2012 1/ FONDO DE GARANTÍA Y FOMENTO PARA LA AGRICULTURA, GANADERÍA Y AVICULTURA (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	203 321 099	184 303 621	163 964 817	156 800 802	152 551 136	135 636 613	46 520 297	31 752 485	28 328 204	-19	-14	-39	-11	-11	-11
1			Gobierno	4 353 619	3 465 528	3 108 257	4 353 619	3 465 528	3 108 257				-29	-29	n.a.	-10	-10	n.a.
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	4 353 619	3 465 528	3 108 257	4 353 619	3 465 528	3 108 257				-29	-29	n.a.	-10	-10	n.a.
1	3	04	Función Pública	4 353 619	3 465 528	3 108 257	4 353 619	3 465 528	3 108 257				-29	-29	n.a.	-10	-10	n.a.
3			Desarrollo Económico	198 967 480	180 838 093	160 856 560	152 447 183	149 085 608	132 528 356	46 520 297	31 752 485	28 328 204	-19	-13	-39	-11	-11	-11
3	2		Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	198 967 480	180 838 093	160 856 560	152 447 183	149 085 608	132 528 356	46 520 297	31 752 485	28 328 204	-19	-13	-39	-11	-11	-11
3	2	06	Apoyo Financiero a la Banca y Seguro Agropecuario	198 967 480	180 838 093	160 856 560	152 447 183	149 085 608	132 528 356	46 520 297	31 752 485	28 328 204	-19	-13	-39	-11	-11	-11

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 FONDO ejerció su presupuesto a través de la operación de cinco 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:
 - *F012 Créditos preferenciales para el fomento del sector agropecuario.*- Se erogaron 137 276.2 miles de pesos, monto inferior en 18.3% al presupuesto aprobado y de 10.1% respecto al modificado.
 - ◆ En el grupo **Administrativos y Apoyos** se encuentran los siguientes:
 - *M001 Actividades de apoyo administrativo.*- Se erogaron 2 862.6 miles de pesos, monto inferior en 54.3% al presupuesto aprobado y de 53.1% 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 FONDO por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012 1/
FONDO DE GARANTÍA Y FOMENTO PARA LA AGRICULTURA, GANADERÍA Y AVICULTURA
(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	203 321 099	184 303 621	163 964 817	156 800 802	152 551 136	135 636 613	46 520 297	31 752 485	28 328 204	-19.4	-13.5	-39.1	-11.0	-11.1	-10.8
	Desempeño de las Funciones	192 708 700	174 731 739	157 993 865	146 188 403	142 979 254	129 665 661	46 520 297	31 752 485	28 328 204	-18.0	-11.3	-39.1	-9.6	-9.3	-10.8
F	Promoción y fomento	167 959 219	152 667 658	137 276 264	146 188 403	142 979 254	129 665 661	21 770 816	9 688 404	7 610 603	-18.3	-11.3	-65.0	-10.1	-9.3	-21.4
K	Proyectos de Inversión	24 749 481	22 064 081	20 717 601				24 749 481	22 064 081	20 717 601	-16.3		-16.3	-6.1		-6.1
	Administrativos y de Apoyo	10 612 399	9 571 882	5 970 952	10 612 399	9 571 882	5 970 952				-43.7	-43.7		-37.6	-37.6	
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	6 258 780	6 106 354	2 862 695	6 258 780	6 106 354	2 862 695				-54.3	-54.3		-53.1	-53.1	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	4 353 619	3 465 528	3 108 257	4 353 619	3 465 528	3 108 257				-28.6	-28.6		-10.3	-10.3	

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 FONDO se incluye una disponibilidad inicial por 2 180 322.9 miles de pesos e ingresos por 29 695 600.0 miles de pesos distribuidos de la manera siguiente:
 - ◆ En recuperación de cartera, se autorizaron 28 614 600.0 miles de pesos, correspondiendo 27 984 600.0 miles de pesos en el rubro “banca comercial” y 630 000.0 miles de pesos en el rubro “otros intermediarios financieros”.

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

- ◆ En ingresos por operación, en el rubro “intereses cobrados” se incluyen 796 000.0 miles de pesos.
- ◆ En otros ingresos se autorizaron 285 000.0 miles de pesos, correspondiendo 50 000.0 miles de pesos en el rubro “productos y beneficios directos” y 235 000.0 miles de pesos en el rubro “otros ingresos”.
- El flujo de efectivo modificado autorizado a FONDO en 2012 consideró egresos por 29 322 143.6 miles de pesos y una disponibilidad final de 2 553 779.3 miles de pesos.
 - ◆ En gasto corriente se autorizaron 152 551.1 miles de pesos de los cuales 73 218.2 miles de pesos corresponden a servicios personales, 79 234.9 miles de pesos a gasto de operación y 98.0 miles de pesos a otros de corriente.
 - ◆ En el rubro de Egresos por operación “comisiones pagadas” se autorizaron 600.0 miles de pesos.
 - ◆ En el rubro de “otros egresos” se autorizaron 270 000.0 miles de pesos.
 - ◆ En inversión física se autorizaron 31 752.5 miles de pesos, correspondiendo 9 688.4 miles de pesos al rubro “bienes muebles, inmuebles e inmuebles” y 22 064.1 miles de pesos en el rubro “obra pública”.
 - ◆ En costo financiero, en el rubro “internos” se incluyen 1 365 500.0 miles de pesos.
 - ◆ En financiamiento “otorgamiento de Crédito”, se autorizaron 27 140 600.0 miles de pesos, correspondiendo 26 490 600.0 miles de pesos en el rubro “banca comercial” y 650 000.0 miles de pesos en el rubro “otros intermediarios financieros”.
 - ◆ En amortización del crédito, en el rubro Interno “línea normal” se autorizaron 361 140.0 miles de pesos.
- En 2012 la SHCP autorizó de manera global a FIRA (FONDO, FEFA, FOPESCA y FEGA), un límite de Intermediación Financiera por 7 778 070.0 miles de pesos y un límite de Financiamiento Neto por 4 471 000.0 miles de pesos.

PRESUPUESTO EJERCIDO 2012

- La disponibilidad inicial ejercida en FONDO durante 2012 asciende a 2 180 322.9 miles de pesos.
- En el flujo de efectivo ejercido se incluyen ingresos por 28 809 630.2 miles de pesos distribuidos de la manera siguiente:
 - ◆ En recuperación de cartera, en el rubro “banca comercial” se ejercieron 26 837 387.7 miles de pesos, en el rubro “otros intermediarios financieros” se ejercieron 798 464.0 miles de pesos.
 - ◆ En ingresos por operación, en el rubro “intereses cobrados” se incluyen 893 184.7 miles de pesos.
 - ◆ En el rubro “otros ingresos” se consideran 280 593.8 miles de pesos, correspondiendo 66 396.6 miles de pesos a “productos y beneficios directos” y 214 197.2 miles de pesos a “otros ingresos”.
- En el flujo de efectivo ejercido se incluyen egresos por 29 284 599.5 miles de pesos y una disponibilidad final de 1 705 353.6 miles de pesos.
 - ◆ En gasto corriente se erogaron 135 636.6 miles de pesos, de los cuales 68 949.0 miles de pesos corresponden a servicios personales, 66 662.2 miles de pesos a gasto de operación y 25.3 miles de pesos a otros de corriente.
 - ◆ En el rubro de Egresos por Operación “comisiones pagadas” se incluyen 502.3 miles de pesos.
 - ◆ En el rubro de “Otros egresos” se consideran 260 390.4 miles de pesos.
 - ◆ En inversión física, en el rubro de “bienes muebles e inmuebles” se consideran 7 610.6 miles de pesos, en tanto que en el rubro “obra pública” se incluyen 20 717.6 miles de pesos.
 - ◆ En costo financiero en el rubro “internos” se incluyen 1 358 063.8 miles de pesos de pago de intereses.
 - ◆ En financiamiento “otorgamiento de crédito” se ejercieron 27 140 538.5 miles de pesos, correspondiendo 26 538 018.2 miles de pesos a “banca comercial” y 602 520.3 miles de pesos a “otros intermediarios financieros”.
 - ◆ En amortización del crédito en el rubro Interno “línea normal” se incluyen 361 139.7 miles de pesos.
- La Intermediación Financiera ejercida por FONDO en 2012 fue positiva en 113 829.6 miles de pesos y el financiamiento neto fue negativo en 495 313.3 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 y el financiamiento neto de 4 491 224.1 miles de pesos.

APOYOS OTORGADOS A TRAVÉS DE TASA DE INTERÉS

- Con el objeto de incentivar a las instituciones financieras a participar en la canalización de crédito a productores agropecuarios de bajos ingresos, FONDO otorga financiamientos con tasa de interés preferencial. No existe salida de efectivo por este apoyo en tasa de interés. Este apoyo se proporciona para créditos otorgados durante el ejercicio, así como a créditos otorgados en ejercicios anteriores con saldo en 2012.
- En 2012 FONDO otorgó apoyos en tasa de interés por 102 729.6 miles de pesos, asociados a un saldo promedio de cartera de crédito de 3 916 953.7 miles de pesos.

CUMPLIMIENTO DE METAS OPERATIVAS

- En 2012 FIRA otorgó créditos por 119 186 845.5¹ 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.
- FONDO otorgó créditos por 26 588 188.5¹ miles de pesos, lo que representa 22.3% del crédito total otorgado por FIRA. Con este monto se apoyó la habilitación de 500,584 hectáreas para la producción agrícola, se financió la adquisición de 19 tractores y se beneficiaron 269 665 productores, de los cuales 92.6% son de bajos ingresos.

* No incluye Financiera Rural

¹ Corresponde a descuentos que afectan metas.

² Corresponde a descuentos que afectan metas.