HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO FONDO ESPECIAL PARA FINANCIAMIENTOS AGROPECUARIOS

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* del Fondo Especial para Financiamientos Agropecuarios (FEFA) fue de 1 000 277.4 miles de pesos, cifra inferior en 12.9% con relación al presupuesto aprobado y 10.2% respecto al presupuesto modificado. Este comportamiento se debió al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gasto de Operación y Servicios Personales.
- Los 1 000 277.4 miles de pesos ejercidos 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 y servicios generales.

GASTO PRORAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA FONDO ESPECIAL PARA FINANCIAMIENTOS AGROPECUARIOS (Pesos)

Concepto	Presupuesto			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Pag./Aprob.	Pag./Modif.	Aprob.	Modif.	Pag.
TOTAL	1,148,865,865	1,113,593,652	1,000,277,395	- 12.9	- 10.2	100.0	100.0	100.0
Gasto corriente	1,148,865,865	1,113,593,652	1,000,277,395	- 12.9	- 10.2	100.0	100.0	100.0
Servicios personales	642,983,211	607,710,998	572,277,080	- 11.0	- 5.8	56.0	54.6	57.2
Gasto de operación	505,052,654	505,080,942	427,790,515	- 15.3	- 15.3	43.9	45.3	42.8
- Materiales y suministros	27,461,754	27,775,137	18,596,760	- 32.3	- 33.0	2.4	2.5	1.9
- Servicios generales	477,590,900	477,305,805	409,193,755	- 14.3	- 14.3	41.5	42.8	40.9
Otros de corriente	830,000	801,712	209,800	- 74.7	- 73.8	0.1	0.1	0.0
Gasto de inversión				n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0
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				n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0

Nota: La suma de los parciales puede no coincidir con el total debido al redondeo de las cifras.

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 12.9% por debajo del presupuesto aprobado y de 10.2% 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 5 105.3 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 30 166.9 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 15.3% 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 32.3% respecto al presupuesto aprobado y de 33.0% 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.

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

- 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 presupuestario de 14.3% respecto al presupuesto aprobado y 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 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

- ♦ En *Gasto de Inversión* 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 FEFA 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 97.3% del presupuesto total pagado, y significó un menor ejercicio presupuestario del 12.7% respecto al presupuesto aprobado y de 10.2% respecto al modificado.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de FEFA en Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
FONDO ESPECIAL PARA FINANCIAMIENTOS 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	1,148,865,865	1,113,593,652	1,000,277,395	1,148,865,865	1,113,593,652	1,000,277,395				-12.9	-12.9	n.a.	-10.2	-10.2	n.a.
1			Gobierno	32,966,420	28,763,881	26,575,650	32,966,420	28,763,881	26,575,650				-19.4	-19.4	n.a.	-7.6	-7.6	n.a.
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	32,966,420	28,763,881	26,575,650	32,966,420	28,763,881	26,575,650				-19.4	-19.4	n.a.	-7.6	-7.6	n.a.
1	3	04	Función Pública	32,966,420	28,763,881	26,575,650	32,966,420	28,763,881	26,575,650				-19.4	-19.4	n.a.	-7.6	-7.6	n.a.
3			Desarrollo Económico	1,115,899,445	1,084,829,771	973,701,745	1,115,899,445	1,084,829,771	973,701,745				-12.7	-12.7	n.a.	-10.2	-10.2	n.a.
3	2		Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	1,115,899,445	1,084,829,771	973,701,745	1,115,899,445	1,084,829,771	973,701,745				-12.7	-12.7	n.a.	-10.2	-10.2	n.a.
3	2	06	Apoyo Financiero a la Banca y Seguro Agropecuario	1,115,899,445	1,084,829,771	973,701,745	1,115,899,445	1,084,829,771	973,701,745				-12.7	-12.7	n.a.	-10.2	-10.2	n.a.

Nota: La suma de los parciales puede no coincidir con el total debido al redondeo de las cifras.

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

➤ En 2012 FEFA ejerció su presupuesto a través de la operación de tres 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:

– *F013 Créditos preferenciales para el fomento de los sectores agropecuario y pesquero.*– Se erogaron 938 094.6 miles de pesos, monto inferior en 12.1% al presupuesto aprobado y de 9.6% respecto al modificado.

◆ En el grupo **Administrativos y Apoyos** se encuentran los siguientes:

– *M001 Actividades de apoyo administrativo.*– Se erogaron 35 607.2 miles de pesos, monto inferior en 27.0% al presupuesto aprobado y de 25% 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 FEFA por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS
FONDO ESPECIAL PARA FINANCIAMIENTOS 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	1,148,865,865	1,113,593,652	1,000,277,395	1,148,865,865	1,113,593,652	1,000,277,395				-12.9	-12.9	n.a.	-10.2	-10.2	n.a.
	Desempeño de las Funciones	1,067,143,839	1,037,339,286	938,094,556	1,067,143,839	1,037,339,286	938,094,556				-12.1	-12.1	n.a.	-9.6	-9.6	n.a.
F	Promoción y fomento	1,067,143,839	1,037,339,286	938,094,556	1,067,143,839	1,037,339,286	938,094,556				-12.1	-12.1	n.a.	-9.6	-9.6	n.a.
	Administrativos y de Apoyo	81,722,026	76,254,366	62,182,839	81,722,026	76,254,366	62,182,839				-23.9	-23.9	n.a.	-18.5	-18.5	n.a.
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	48,755,606	47,490,485	35,607,189	48,755,606	47,490,485	35,607,189				-27.0	-27.0	n.a.	-25.0	-25.0	n.a.
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	32,966,420	28,763,881	26,575,650	32,966,420	28,763,881	26,575,650				-19.4	-19.4	n.a.	-7.6	-7.6	n.a.

Nota: La suma de los parciales puede 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 FEFA se incluye una disponibilidad inicial por 4 769 200.7 miles de pesos e ingresos por 100 459 000.0 miles de pesos distribuidos de la manera siguiente:
 - ◆ En recuperación de cartera, se autorizaron 91 778 000.0 miles de pesos, correspondiendo 66 108 000.0 miles de pesos en el rubro “banca comercial”, 25 500 000.0 miles de pesos en el rubro “otros intermediarios financieros” y 170 000 miles de pesos en “otras entidades públicas financieras”.
 - ◆ En contratación de créditos, se autorizaron 6 000 000.0 miles de pesos.
 - ◆ En ingresos por operación, en el rubro “intereses cobrados” se incluyen 2 401 000.0 miles de pesos.

- ◆ En otros ingresos se autorizaron 280 000.0 miles de pesos.
- El flujo de efectivo modificado autorizado a FEFA en 2012 consideró egresos por 103 270 277.6 miles de pesos y una disponibilidad final de 1 957 923.1 miles de pesos.
 - ◆ En gasto corriente se autorizaron 1 113 593.6 miles de pesos de los cuales 607 711.0 miles de pesos corresponden a servicios personales, 505 080.9 miles de pesos a gasto corriente de operación y 801.7 miles de pesos a otras erogaciones.
 - ◆ En el rubro de Egresos por operación “comisiones pagadas” se autorizaron 800.0 miles de pesos.
 - ◆ En el rubro de “otros egresos” se autorizaron 55 000.0 miles de pesos.
 - ◆ En costo financiero, en el rubro “internos” se incluyen 4 229 500.0 miles de pesos.
 - ◆ En financiamiento “otorgamiento de crédito”, se autorizaron 96 627 000.0 miles de pesos, correspondiendo 77 172 000.0 miles de pesos en el rubro “banca comercial”, 19 350 000.0 miles de pesos en el rubro “otros intermediarios financieros” y 105 000.0 miles de pesos en “otras entidades públicas financieras”.
 - ◆ En amortización del crédito se autorizaron 1 244 384.0 miles de pesos.
- En 2012 la SHCP autorizó un límite global para FIRA (FONDO, FEFA, FOPESCA y FEGA) de Intermediación Financiera por 7 778 070.0 miles de pesos y un límite de Financiamiento Neto de 4 471 000.0 miles de pesos.

PRESUPUESTO EJERCIDO 2012

- La disponibilidad inicial ejercida en FEFA durante 2012 asciende a 4 769 200.7 miles de pesos.
 - En el flujo de efectivo ejercido se incluyen ingresos por 100 489 629.0 miles de pesos distribuidos de la manera siguiente:
 - ◆ En recuperación de cartera, se ejercieron 92 065 075.5 miles de pesos, correspondiendo a “banca comercial” 67 652 529.7 miles de pesos, al rubro de “otros intermediarios financieros” 24 285 930.8 miles de pesos y al rubro de “otras entidades públicas financieras” 126 615.0 miles de pesos.
 - ◆ En contratación de créditos, corresponden 6 000 000.0 miles de pesos.
-

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

- ◆ En ingresos por operación, en el rubro “intereses cobrados” se incluyen 2 379 477.2 miles de pesos.
- ◆ En otros ingresos se consideran 45 076.3 miles de pesos.
- En el flujo de efectivo ejercido se incluyen egresos por 103 013 403.5 miles de pesos y una disponibilidad final de 2 245 426.1 miles de pesos.
 - ◆ En gasto corriente se erogaron 1 000 277.4 miles de pesos, de los cuales 572 277.1 miles de pesos corresponden a servicios personales y 427 790.5 miles de pesos a gasto corriente de operación y 209.8 miles de pesos a otras erogaciones.
 - ◆ En el rubro de Egresos por Operación “comisiones pagadas” se incluyen 705.9 miles de pesos.
 - ◆ En el rubro de “Otros egresos” se consideran 37 863.5 miles de pesos.
 - ◆ En costo financiero en el rubro “internos” se incluyen 4 103 577.4 miles de pesos de pago de intereses.
 - ◆ En financiamiento “otorgamiento de crédito” se ejercieron 96 626 595.6 miles de pesos, correspondiendo 70 071 053.5 miles de pesos a “banca comercial”, 26 476 971.5 miles de pesos en el rubro “otros intermediarios financieros” y 78 570.6 miles de pesos en “otras entidades públicas financieras”.
 - ◆ En amortización del crédito se incluyen 1 244 383.6 miles de pesos.
- La Intermediación Financiera ejercida por FEFA* en 2012 fue positiva en 7 327 435.3 miles de pesos y el financiamiento neto fue positivo en 4 561 520.2 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, FEFA 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 FEFA otorgó apoyos en tasa de interés por 477 040.0 miles de pesos, asociados a un saldo promedio de cartera de crédito de 16 940 980.5 miles de pesos.

* No incluye Financiera Rural.

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.
- FEFA otorgó créditos por 90 102 525.8¹ miles de pesos, lo que representa 75.6% del crédito total otorgado por FIRA. Con este monto se financió la adquisición de 2 458 tractores, se apoyó la habilitación de 1 319 202 hectáreas para la producción agrícola, así como 13 919 hectáreas de superficie de estanquería y se beneficiaron 1 444 892 productores, de los cuales 95.0% son de bajos ingresos.

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.