

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO NACIONAL FINANCIERA, S.N.C.

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de la Nacional Financiera, S.N.C. (NAFIN) fue de 1 478 350.4 miles de pesos, cifra inferior en 15.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente a un menor ejercicio presupuestario, siendo de un 15.1% inferior en el Gasto Corriente, situación que deriva principalmente de ahorros obtenidos en procesos de contratación, la formalización de contratos abiertos y la continuidad en medidas de austeridad, para Inversión Física en el rubro de Bienes Muebles una reducción de 8.3%, lo cual obedece a la obtención de mejores precios en las adquisiciones realizadas y finalmente en el rubro de gasto Otros de Corriente, en el que se incluyen las aportaciones a los fondos de pensiones de la institución, registró una disminución de 7.2%, respecto al presupuesto original, derivado principalmente de que para el cálculo de las aportaciones efectuadas en el año 2012, se utilizó un estudio actuarial con información del personal activo y jubilado actualizada.

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA 1/ NACIONAL FINANCIERA, S.N.C. (PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	1,741,099,803	1,741,099,803	1,478,350,408	-15.1	-15.1	100.0	100.0	100.0
Gasto corriente	1,740,215,225	1,740,215,225	1,477,539,018	-15.1	-15.1	99.9	99.9	99.9
Servicios personales	846,258,808	846,258,808	750,712,967	-11.3	-11.3	48.6	48.6	50.8
Gasto de operación	494,631,533	494,631,533	356,079,493	-28.0	-28.0	28.4	28.4	24.1
- Materiales y suministros	10,813,761	10,813,761	8,114,075	-25.0	-25.0	0.6	0.6	0.5
- Servicios generales	483,817,772	483,817,772	347,965,418	-28.1	-28.1	27.8	27.8	23.5
Otros de corriente	399,324,884	399,324,884	370,746,558	-7.2	-7.2	22.9	22.9	25.1
Gasto de inversión	884,578	884,578	811,390	-8.3	-8.3	0.1	0.1	0.1
Inversión física	884,578	884,578	811,390	-8.3	-8.3	0.1	0.1	0.1
Bienes muebles, inmuebles e								
- intangibles	884,578	884,578	811,390	-8.3	-8.3	100.0	100.0	100.0
- Inversión pública	0	0	0	n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0
Otros de inversión	0	0	0	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 15.1%, por abajo del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron una disminución de 11.3% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - El presupuesto consideró en su integración los niveles máximos de los puestos.
 - El no otorgamiento del aumento salarial a mandos medios y superiores.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 28.0%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un menor ejercicio presupuestario de 25.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se realizó una menor adquisición de Refacciones y Accesorios de Cómputo de acuerdo a necesidades de los equipos informáticos.
 - Eficiencias derivadas del esquema de establecer límites presupuestales para la adquisición de insumos de papelería por cada área de la institución.
 - En gasolinas se optimizó el servicio institucional proporcionado; así como la aplicación de tarifas fijas para autos del ámbito estatal.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un disminución de 28.1% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - Economías derivadas de mejores resultados de procesos de invitación y licitatorios de servicios informáticos y de recursos materiales.
 - Conforme a condiciones de contratos de abogados que representan los intereses de NAFIN, se presentó una menor incidencia en el gasto.
 - Uso racional en el servicio de Transportación Aérea y de Gastos de Viaje y Viáticos.
 - Menor gasto por proyectos informáticos que no se consideraron prioritarios.
 - ◆ En el rubro de gasto *Otros de Corriente*, el ejercicio presupuestario resultó menor en 7.2% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:

- Las aportaciones a los fondos de pensiones de la institución, registraron una disminución de 7.2%, respecto al presupuesto original, derivado principalmente de que para el cálculo definitivo de las aportaciones efectuadas en el año 2012, se utilizó un estudio actuarial con información del personal activo y jubilado actualizada, cifra inferior a la determinada con el estudio actuarial preliminar, utilizado para reportar el presupuesto original.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* pagado fue menor en 8.3% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ♦ En *Inversión Física* el presupuesto pagado registró un decremento de 8.3% con relación al presupuesto aprobado, por la razón que a continuación se menciona:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado fue menor en 8.3% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de la obtención de mejores precios en la adquisición de los bienes.
 - ♦ En lo correspondiente a *Inversión Pública, Subsidios* y a *Otros de Inversión*, no se aplicaron recursos.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 NAFIN 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 las **funciones** de Asuntos Económicos Comerciales y Laborales en General y la de Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos.
 - ♦ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 85.1% del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 14.9%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector financiero.

- A través de *la función Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos* se erogó el 87.2% del total, en tanto que *la función Asuntos Económicos Comerciales y Laborales en General* participó con el 77.5% restante.

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

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL 1/
NACIONAL FINANCIERA, S.N.C.
(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	1,741,099,803	1,741,099,803	1,478,350,408	1,740,215,225	1,740,215,225	1,477,539,018	884,578	884,578	811,390	-15.1	-15.1	-8.3	-15.1	-15.1	-8.3
1			Gobierno	54,842,005	59,621,989	43,421,826	54,842,005	59,621,989	43,421,826				-20.8	-20.8	n.a.	-27.2	-27.2	n.a.
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	54,842,005	59,621,989	43,421,826	54,842,005	59,621,989	43,421,826				-20.8	-20.8	n.a.	-27.2	-27.2	n.a.
1	3	04	Función Pública	54,842,005	59,621,989	43,421,826	54,842,005	59,621,989	43,421,826				-20.8	-20.8	n.a.	-27.2	-27.2	n.a.
3			Desarrollo Económico	1,686,257,798	1,681,477,814	1,434,928,582	1,685,373,220	1,680,593,236	1,434,117,192	884,578	884,578	811,390	-14.9	-14.9	-8.3	-14.7	-14.7	-8.3
3	1		Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	368,569,669	371,855,314	285,526,231	367,685,091	370,970,736	284,714,841	884,578	884,578	811,390	-22.5	-22.6	-8.3	-23.2	-23.3	-8.3
3	1	01	Asuntos Económicos y Comerciales en General	368,569,669	371,855,314	285,526,231	367,685,091	370,970,736	284,714,841	884,578	884,578	811,390	-22.5	-22.6	-8.3	-23.2	-23.3	-8.3
3	9		Otras industrias y Otros Asuntos Económicos	1,317,688,129	1,309,622,500	1,149,402,351	1,317,688,129	1,309,622,500	1,149,402,351				-12.8	-12.8	n.a.	-12.2	-12.2	n.a.
3	9	03	Otros Asuntos Económicos	1,317,688,129	1,309,622,500	1,149,402,351	1,317,688,129	1,309,622,500	1,149,402,351				-12.8	-12.8	n.a.	-12.2	-12.2	n.a.

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

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 NAFIN ejerció su presupuesto a través de la operación de 6 programas presupuestarios. Los programas presupuestarios que registraron los mayores decrementos en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
 - ◆ En el grupo Desarrollo Económico, registraron decrementos los siguientes programas presupuestarios:
 - *F027 Operación como Agente Financiero del Gobierno Federal.*– En este programa se ejercieron recursos por 108 933.6 miles de pesos, cantidad que significó un decremento de 27% en comparación al presupuesto aprobado.
 - *F028 Operación de Servicios Fiduciarios.*– En este programa se ejercieron recursos por 147 681.9 miles de pesos, cantidad que significó un decremento de 18.5%, respecto al presupuesto aprobado.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto de NAFIN por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS 1/ NACIONAL FINANCIERA, S.N.C. (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	1,741,099,803	1,741,099,803	1,478,350,408	1,740,215,225	1,740,215,225	1,477,539,018	884,578	884,578	811,390	-15.1	-15.1	-8.3	-15.1	-15.1	-8.3
	Desempeño de las Funciones	1,648,101,477	1,640,693,884	1,406,017,867	1,648,101,477	1,640,693,884	1,406,017,867				-14.7	-14.7	n.a.	-14.3	-14.3	n.a.
F	Promoción y fomento	1,648,101,477	1,640,693,884	36,393,021	1,648,101,477	1,640,693,884	1,406,017,867				-97.8	-14.7	n.a.	-97.8	-14.3	n.a.
	Administrativos y de Apoyo	92,998,326	100,405,919	72,332,541	92,113,748	99,521,341	71,521,151	884,578	884,578	811,390	-22.2	-22.4	-8.3	-28.0	-28.1	-8.3
	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	38,156,321	40,783,930	28,910,715	37,271,743	39,899,352	28,099,325	884,578	884,578	811,390	-24.2	-24.6	-8.3	-29.1	-29.6	-8.3
M	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	54,842,005	59,621,989	43,421,826	54,842,005	59,621,989	43,421,826				-20.8	-20.8	n.a.	-27.2	-27.2	n.a.
O																

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