

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012 el *presupuesto pagado* de la Lotería Nacional para la Asistencia Pública (LOTENAL) fue de 1 990 780.8 miles de pesos, cifra inferior en (15.5%) con relación al presupuesto aprobado, establecido en el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF 2012). Dicha variación es resultado de una reducción generalizada en el gasto de la Entidad debido a que en su mayor parte la fuente de financiamiento son los recursos propios obtenidos por la venta de billetes de Lotería mediante la celebración de sorteos con premios en efectivo.

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA 1/ LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA (PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	2 357 033 317	2 352 049 660	1 990 780 805	-15.5	-15.4	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	2 312 033 317	2 326 212 660	1 984 259 543	-14.2	-14.7	98.1	98.9	99.7
Servicios Personales	501 283 103	496 299 446	490 147 612	-2.2	-1.2	21.3	21.1	24.6
Gasto de Operación	1 568 534 214	1 563 548 264	1 222 163 195	-22.1	-21.8	66.5	66.5	61.4
- Materiales y Suministros	69 883 184	66 698 449	55 344 247	-20.8	-17.0	3.0	2.8	2.8
- Servicios Generales	1 498 651 030	1 496 849 815	1 166 818 947	-22.1	-22.0	63.6	63.6	58.6
Subsidios								
Otros de Corriente	242 216 000	266 364 950	271 948 736	12.3	2.1	10.3	11.3	13.7
Gasto de Inversión	45 000 000	25 837 000	6 521 262	-85.5	-74.8	1.9	1.1	0.3
Inversión Física	45 000 000	25 837 000	2 969 600	-93.4	-88.5	1.9	1.1	0.1
- Bienes muebles, inmuebles e Intangibles	30 000 000	25 837 000	2 969 600	-90.1	-88.5	1.3	1.1	0.1
- Inversión Pública	15 000 000	0	0	-100.0		0.6	0.0	0.0
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión	0	0	3 551 662	n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.2

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 un menor ejercicio presupuestario en (14.2%) respecto al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado en (2.2%), debido principalmente a lo siguiente:
 - Se realizaron cuatro reducciones presupuestales por un monto de 4,983.7miles de pesos, relacionadas con la cancelación de una plaza operativa pendiente del ejercicio anterior; cancelación de 9 plazas y recursos por vacancia del ejercicio 2012, en cumplimiento a lo dispuesto en el Programa Nacional de Reducción de Gasto Público y en los Lineamientos Específicos del Programa Nacional de Reducción del Gasto Público para el Ejercicio Fiscal 2012; así como una reducción derivada de un proceso de conversión de plazas de confianza a base. Los movimientos citados fueron registrados en el Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público tanto en el módulo de Servicios Personales como en el módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE).

El ahorro presupuestario y las economías restantes generadas en el año 2012, obedecen principalmente, a las medidas adicionales de racionalidad y austeridad implementadas.

Al 31 de diciembre de 2012, la plantilla ocupada de la LOTENAL quedó conformada por 983 empleados, de los cuales 920 ocupaban plazas permanentes y 63 plazas eventuales, arrojando indicadores de ocupación que representaron el 99.3% respecto a la plantilla autorizada de plazas permanentes y el 84% de la plantilla de plazas eventuales.

- ◆ En el rubro de *gastos de operación* a nivel total se registró un menor ejercicio presupuestario en (22.1%) comparado con el presupuesto aprobado que a nivel de capítulo representó: en Materiales y Suministros (20.8%) y en Servicios Generales (22.1%) en comparación con el presupuesto aprobado.

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

La variación porcentual se explica por las causas siguientes:

- En *Materiales y Suministros* se ejercieron 55 344.2 miles de pesos, menor ejercicio del gasto en (20.8%) respecto al presupuesto aprobado por 69 883.2 miles de pesos, cuya variación se explica a continuación:
 - Consumo menor en artículos de oficina, Materiales y útiles de impresión y reproducción, Productos de papel, cartón e impresos adquiridos como materia prima, materiales complementarios, material eléctrico y electrónico; entre otros.
- En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un menor ejercicio de gasto en (22.1%) con respecto al presupuesto aprobado. Las causas de la variación se detallan a continuación:
 - Variaciones con incidencia de disminución: Servicio telefónico convencional, Otros servicios comerciales, Subcontratación de servicios con terceros, Servicio de energía eléctrica, Patentes, regalías y otros, Difusión de mensajes comerciales para promover la venta de productos o servicios, Servicios de informática, entre otras.
- En el rubro denominado *Otros de Corriente* se integra por dos apartados que representan un mayor ejercicio del gasto en 12.3% respecto al monto original aprobado.
 - “Gastos relacionados con actividades culturales deportivas y de ayuda extraordinaria” en la que se registran gastos foráneos de billeteros, I.S.R. a billeteros, Servicio de hospitales a billeteros.
 - “Otras Prestaciones diferentes a Pensiones y Jubilaciones” cuyo gastos se integran con vales de despensa, servicio médico y eventos para jubilados.

- En otros de corriente, se presentó un ejercicio presupuestario de 20 882.5 miles de pesos, que reflejan el saldo de las erogaciones por cuenta de terceros durante el año.

- Es importante destacar, que en el ejercicio 2012 la Secretaría de Hacienda y Crédito Público autorizó, mediante Acuerdo de Ministración, 200 000.0 miles de pesos con recursos fiscales, afectando el presupuesto de la entidad de manera compensada, disminuyendo ese importe a los ingresos propios de la LOTENAL. Dichos recursos se destinaron a cubrir compromisos institucionales de pago, principalmente gastos de operación, como: Medicinas y productos farmacéuticos 5 798.2 miles de pesos, Servicios de informática 6 850.7 miles de pesos, Subcontratación de servicios con terceros 32 746.5 miles de pesos, Impuesto especial de Producción y servicios 95 858.8 miles de pesos, pasajes aéreos 3 698.9 miles de pesos, entre otros servicios destinados al apoyo de la operación por 14 491.2 miles de pesos; así como en el pago de Servicio médico, ayudas y apoyos a jubilados 40 555.7 miles de pesos.

Cabe comentar, que el Acuerdo de Ministración fue regularizado en el Módulo de MAP con la adecuación presupuestal No. 2012-6-HHQ-5173 el 22 de octubre de 2012, así como con la Cuenta por Liquidar Certificada de SIAFF No. 2 registrada el 29 de octubre del mismo año.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* presentó un ejercicio del gasto menor del (85.5%) con relación a la asignación aprobada, de acuerdo a lo siguiente:
 - ◆ De los recursos aprobados para *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* por 30 000 miles de pesos, se ejercieron 2 969.6 destinados a la compra de una Subestación Eléctrica para garantizar el funcionamiento continuo del Centro de Emisión de billetes de la Lotería Nacional y, se transfirieron recursos por 4 163.0 miles de pesos para cubrir Otros de corriente tales como: actividades culturales y de ayuda extraordinaria a billeteros, pagos de servicio médico y de hospitalización a billeteros y jubilados. Es importante mencionar, en apego a las medidas de ahorro, austeridad y eficiencia en gasto de inversión, no se ejercieron la totalidad de los recursos en este rubro.

- ◆ El presupuesto aprobado en *inversión pública* por un importe de 15 000.0 miles de pesos fue transferido al gasto corriente para atender prioridades de la institución, liberando recursos que se tenían asignados en un programa de inversión registrado en la cartera con folio 1106HHQ0002, dicho programa incluía la rehabilitación y mantenimiento de trabajos de impermeabilización, aplicación de pintura en interiores y adaptaciones.
- ◆ En otros gastos de inversión, se presentó un ejercicio presupuestario de 3 551.7 miles de pesos, que reflejan el saldo de las erogaciones recuperables durante el año.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 la LOTENAL ejerció 1 990 780.8 miles de pesos lo que significó un menor ejercicio de gasto de (15.5%) al presupuesto aprobado, recursos que fueron erogados a través del grupo funcional: 1 Gobierno, el cual comprende las funciones 3 Coordinación de la Política de Gobierno y 5 Asuntos Financieros y Hacendarios.
 - ◆ La función **3 Coordinación de la Política de Gobierno** registró el 1.4% del total del presupuesto pagado, registrando un menor ejercicio del gasto respecto al presupuesto aprobado del (1.3%), con estos recursos se cubrieron principalmente a las actividades de apoyo a la función Pública y buen gobierno.
 - ◆ La Función **5 Asuntos Financieros y Hacendarios** registró el 98.6% del total del presupuesto pagado, registrando un menor ejercicio del gasto respecto al presupuesto aprobado del (15.7%), con estos recursos se cubrieron principalmente a las actividades de apoyo administrativo y a la actividad sustantiva de la entidad, producción y comercialización de billetes de lotería.

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

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(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	2,357,033,317	2,352,049,660	1,990,780,805	2,312,033,317	2,326,212,660	1,984,259,543	45,000,000	25,837,000	6,521,262	-15.5	-14.2	-85.5	-15.4	-14.7	-74.8
1			Gobierno	2,357,033,317	2,352,049,660	1,990,780,805	2,312,033,317	2,326,212,660	1,984,259,543	45,000,000	25,837,000	6,521,262	-15.5	-14.2	-85.5	-15.4	-14.7	-74.8
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	27,526,446	27,407,168	27,163,539	27,526,446	27,407,168	27,163,539	0	0	0	-1.3	-1.3	n.a.	-0.9	-0.9	n.a.
1	3	4	Función Pública	27,526,446	27,407,168	27,163,539	27,526,446	27,407,168	27,163,539	0	0	0	-1.3	-1.3	n.a.	-0.9	-0.9	n.a.
1	5		Asuntos Financieros y Hacendarios	2,329,506,871	2,324,642,492	1,963,617,266	2,284,506,871	2,298,805,492	1,957,096,004	45,000,000	25,837,000	6,521,262	-15.7	-14.3	-85.5	-15.5	-14.9	-74.8
1	5	2	Asuntos Hacendarios	2,329,506,871	2,324,642,492	1,963,617,266	2,284,506,871	2,298,805,492	1,957,096,004	45,000,000	25,837,000	6,521,262	-15.7	-14.3	-85.5	-15.5	-14.9	-74.8

Fuente: Lotería Nacional para la Asistencia Pública.

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

➤ Durante 2012 la Lotería Nacional para la Asistencia Pública ejerció 1 990 780.8 miles de pesos lo que significó un menor ejercido de gasto de (15.5%) respecto al presupuesto aprobado por 2 357 033.3 miles de pesos destinados a la operación de 4 programas presupuestarios distribuidos en 3 grupos y 2 modalidades.

- *El programa presupuestario* que presentó el mayor incremento en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fue el de *actividades de Apoyo Administrativo(M)* registrando un presupuesto pagado de 81 199.8 miles de pesos con relación al presupuesto aprobado que fue de 79 332.7 miles de pesos, reflejándose en el gasto corriente de la Institución.

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

- ◆ Los programas presupuestarios que presentaron decrementos en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
 - *Producción y Comercialización de billetes de Lotería (B)*, el presupuesto pagado en este programa ascendió a 1 857 983.3 miles de pesos con relación al presupuesto aprobado el cual fue de 2 235 174.2 miles de pesos, un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado en (16.9%) principalmente por la cancelación de un programa de inversión registrado en la cartera con folio 1106HHQ0002, denominado “Mantenimiento y rehabilitación de trabajos de impermeabilización, aplicación de pintura, en interiores y adaptaciones”, básicamente.
 - *Actividades de apoyo a la Función Pública y buen Gobierno (O)*, el presupuesto pagado en este programa ascendió a 27 163.5 miles de pesos con relación al presupuesto aprobado el cual fue de 27 526.4 miles de pesos, un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado en (1.3%) principalmente por la aplicación de medidas de austeridad y disciplina presupuestal.
 - *Mantenimiento de infraestructura (K)*, el presupuesto aprobado en este programa ascendió a 15 000.0 miles de pesos mismos que no se ejercieron debido a que fueron transferidos al gasto corriente para atender prioridades de la institución, cancelando los recursos asignados en la cartera de inversión con folio 1106HHQ0002, denominado “Mantenimiento y rehabilitación de trabajos de impermeabilización, aplicación de pintura en interiores y adaptaciones”.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio de gasto de la LOTENAL por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012
LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA
(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	2,357,033,317	2,352,049,660	1,990,780,805	2,312,033,317	2,326,212,660	1,984,259,543	45,000,000	25,837,000	6,521,262	-15.5	-14.2	-85.5	-15.4	-14.7	-74.8
	Desempeño de las Funciones	2,250,174,176	2,251,882,750	1,857,983,300	2,205,174,176	2,226,045,750	1,855,013,700	45,000,000	25,837,000	2,969,600	-17.4	-15.9	-93.4	-17.5	-16.7	-88.5
B	Provisión de Bienes Públicos	2,235,174,176	2,251,882,750	1,857,983,300	2,205,174,176	2,226,045,750	1,855,013,700	30,000,000	25,837,000	2,969,600	-16.9	-15.9	-90.1	-17.5	-16.7	-88.5
K	Proyectos de Inversión	15,000,000	0	0	0	0	0	15,000,000	0	0	-100.0	0.0	-100.0	0.0	0.0	0.0
	Administrativos y de Apoyo	106,859,141	100,166,910	132,797,505	106,859,141	100,166,910	129,245,843	0	0	3,551,662	24.3	20.9	0.0	32.6	29.0	n.a.
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	79,332,695	72,759,742	81,899,842	79,332,695	72,759,742	81,899,842	0	0	0	2.4	2.4	0.0	11.6	11.6	0.0
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	27,526,446	27,407,168	27,163,539	27,526,446	27,407,168	27,163,539	0	0	0	-1.3	-1.3	0.0	-0.9	-0.9	0.0
W	Operaciones ajenas	0	0	24,434,125	0	0	20,882,463	0	0	3,551,662	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.

Fuente: Lotería Nacional para la Asistencia Pública.