

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO
FINANCIERA RURAL

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de la **Financiera Rural** (FR) fue de 1 975 868.0 miles de pesos, que muestra un ejercicio del gasto mayor en 11.3% al presupuesto aprobado, por 1 775 020.0. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Gastos de Inversión, específicamente en el renglón de Otros de Inversión con un ejercicio mayor al gasto por 51.8%, que obedece a las ampliaciones al presupuesto modificado de la Inversión Financiera

GASTO PRORAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA 1/

FINANCIERA RURAL

(Pesos)

Concepto	Presupuesto			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Pag./Apro b.	Pag./Mo dif.	Apro b.	Mo dif.	Pag.
TOTAL	1,775,020,023	2,043,536,089	1,975,867,957	11.3	-3.3	100.0	100.0	100.0
Gasto corriente	1,205,985,714	1,200,187,347	1,155,581,358	-4.2	-3.7	67.9	58.7	58.5
Servicios personales	642,529,137	658,340,104	638,526,218	-0.6	-3.0	36.2	32.2	32.3
Gasto de operación	563,456,577	541,847,243	517,055,140	-8.2	-4.6	31.7	26.5	26.2
- Materiales y suministros	11,803,784	12,210,614	11,223,157	-4.9	-8.1	0.7	0.6	0.6
- Servicios generales	551,652,793	529,636,629	505,831,983	-8.3	-4.5	31.1	25.9	25.6
Otros de corriente	0	0	0	n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0
Gasto de inversión	569,034,309	843,348,742	820,286,599	44.2	-2.7	32.1	41.3	41.5
Inversión física	39,834,309	39,834,309	16,772,166	-57.9	-57.9	2.2	1.9	0.8
- Bienes muebles, inmuebles e intangibles	9,000,000	9,000,000	5,059,379	-43.8	-43.8	22.6	22.6	30.2
- Inversión pública	30,834,309	30,834,309	11,712,787	-62.0	-62.0	1.7	1.5	0.6
Otros de inversión	529,200,000	803,514,433	803,514,433	51.8	0.0	1716.3	2605.9	6860.1
/ La suma de los porcentajes puede no coincidir debido al redondeo de las cifras.								
Fuente: Financiera Rural								

GASTO CORRIENTE

➤ Por lo que se refiere al **Gasto Corriente** al cierre de 2012 el presupuesto pagado ascendió a 1 155 581.4 miles de pesos, con una variación de 4.2 por ciento por debajo del presupuesto aprobado. La variación observada por capítulo de gasto se presenta a continuación:

- ◆ En **Servicios Personales**, el presupuesto pagado ascendió a 638 526.2 miles de pesos, 0.6 por ciento inferior al presupuesto aprobado, en apego a las medidas de reducción del gasto.

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

- Cabe mencionar que la ocupación de la plantilla institucional al cierre del ejercicio 2012, fue de 1 175 plazas, al respecto se comenta que esta cifra resulta diferente de la reportada en el PASH. en el modulo de Servicios Personales por la diferencia de fechas en los reportes.
- ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 8.2 por ciento en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a las siguientes causas:
 - En el capítulo 2000 Materiales y Suministros se registró un presupuesto pagado de 11 223.2 miles de pesos, menor en 4.9 por ciento comparado con el presupuesto aprobado.
 - Los factores que influyeron en el menor ejercicio fueron: la reducción del 5 y 6 por ciento al gasto instruido en los Lineamientos Específicos del Programa Nacional de Reducción de Gasto Público (PNRGP) y los Lineamientos del PNRGP 2012 específicos; la generación de economías resultado de la sustitución de la compra directa de materiales por la contratación de servicios que incluyen los materiales necesarios para su prestación y procesos de licitación que permitieron obtener mejores condiciones para la institución; así como a la continuación de la tendencia a contratar servicios integrales que incluyen el suministro de consumibles que en un contrato integral impacta al capítulo 3000 Servicios Generales; y a la aplicación de políticas de austeridad en el consumo de bienes.
 - En el capítulo 3000 Servicios Generales, el presupuesto pagado fue menor en 8.3 por ciento respecto al presupuesto aprobado, como resultado de las siguientes causas: Aplicación del Programa Nacional de Reducción de Gasto Público (PNRGP) y los Lineamientos del PNRGP 2012 específicos; a la generación de economías resultado de la sustitución de la compra directa de materiales por la contratación de servicios que incluyen los materiales necesarios para su prestación y procesos de licitación que permitieron obtener mejores condiciones para la institución; así como a la continuación de la tendencia a contratar servicios integrales que incluyen el suministro de consumibles que en un contrato integral impacta al capítulo 3000 Servicios Generales; y a la aplicación de políticas de austeridad en el consumo de bienes.
 - El presupuesto pagado para el capítulo 5000 Bienes Muebles Inmuebles e Intangibles, tuvo un ejercicio menor al programado en 43.8 por ciento, obedece principalmente a las medidas de austeridad presupuestaria implantadas por la Institución, como medida adicional de apoyo al Programa Nacional de Reducción de Gasto Público.

GASTO DE INVERSIÓN

- ◆ El *Gasto de Inversión* fue mayor en 44.2 por ciento con relación al presupuesto aprobado. El comportamiento de los rubros que lo integran se presenta a continuación:
- ◆ Con referencia a la **Inversión Física** el presupuesto pagado registró un menor ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado en 57.9 por ciento. Al interior de este rubro se observan diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
- ◆ En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se ejercieron recursos por 5 059.4 miles de pesos, que representó el 56.2 por ciento con respecto al presupuesto original, resultado de una medida adicional de apoyo al Programa Nacional de Reducción de Gasto.
- ◆ En cuanto al capítulo 6000 Obra Pública, se ejercieron recursos por 38.0 por ciento respecto al presupuesto original, que se explica por el acatamiento de las medidas de contención del gasto determinadas por la Financiera Rural.
- ◆ En Otros de Inversión se registró un ejercicio mayor en 51.8 por ciento con referencia al presupuesto autorizado, debido principalmente a las ampliaciones líquidas de recursos autorizadas a la Financiera Rural para atender la demanda de la población objetivo de los programas, de Constitución y Operación de Unidades de Promoción de Crédito y el de Reducción de Costos de Acceso al Crédito.
- ◆ Los montos reportados en el formato G13AP335 difieren de las cifras aquí presentadas ya que la información del formato antes mencionado corresponde al ejercicio 2012 por ser proyecto anual, además de no considerar en el proyecto de adquisiciones la penalización aplicada a la empresa proveedora.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- El gasto programable de la Financiera Rural en 2012 se ejerció a través de dos **grupos funcionales**: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. El primero comprende la función 3 **Coordinación de Política de Gobierno** y el segundo considera la función 2 **Agropecuaria, Silvícola, Pesca y Caza** y cuentan con un total de 9 **programas presupuestarios, clasificados en los siguientes grupos**: Función pública y buen gobierno; Servicios de apoyo administrativo; Financiamiento y fomento al sector rural; y Financiamiento y recuperación de Banca de Desarrollo.
-

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

- A nivel de **grupo funcional**, el de **Desarrollo Económico** presento un ejercicio de 11.6 por ciento superior a lo presupuestado, en tanto que la función de gobierno ejerció el 3.6 por ciento por debajo de su presupuesto, como se aprecia el **Desarrollo Económico** fue el que registró el mayor gasto respecto al presupuesto aprobado, al presentar un ejercicio mayor al programa en 11.6 por ciento de los recursos pagados. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de la Financiera Rural.
 - ◆ Dentro del **grupo funcional Desarrollo Económico**, en la función **Agropecuaria, silvícola, pesca y caza**, se registró una variación mayor del 11.6 por ciento comparativamente contra el presupuesto aprobado.
 - ◆ En el **grupo funcional Gobierno**, se registró una variación de 3.6 por ciento por debajo del presupuesto aprobado.

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL 1/																		
FINANCIERA RURAL																		
(Pesos)																		
Clave			Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual					
F	FN	SF		Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
				Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
			TOTAL	1,775,020,023	2,043,536,089	1,975,867,957	1,205,985,714	1,200,187,347	1,155,581,358	569,034,309	843,348,742	820,286,599	11.3	-4.2	44.2	-3.3	-3.7	-2.7
1			Gobierno	37,095,672	37,064,097	35,752,396	37,095,672	37,064,097	35,752,396	0	0	0	-3.6	-3.6	n.a.	-3.5	-3.5	n.a.
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	37,095,672	37,064,097	35,752,396	37,095,672	37,064,097	35,752,396	0	0	0	-3.6	-3.6	n.a.	-3.5	-3.5	n.a.
1	3	04	Función Pública	37,095,672	37,064,097	35,752,396	37,095,672	37,064,097	35,752,396				-3.6	-3.6	n.a.	-3.5	-3.5	n.a.
3			Desarrollo Económico	1,737,924,351	2,006,471,992	1,940,115,561	1,168,890,042	1,163,123,250	1,119,828,962	569,034,309	843,348,742	820,286,599	11.6	-4.2	44.2	-3.3	-3.7	-2.7
3	2		Agropecuaria, Silvícola, Pesca y Caza	1,737,924,351	2,006,471,992	1,940,115,561	1,168,890,042	1,163,123,250	1,119,828,962	569,034,309	843,348,742	820,286,599	11.6	-4.2	44.2	-3.3	-3.7	-2.7
3	2	06	Apoyo Financiero a la banca y Seguro	1,737,924,351	2,006,471,992	1,940,115,561	1,168,890,042	1,163,123,250	1,119,828,962	569,034,309	843,348,742	820,286,599	11.6	-4.2	44.2	-3.3	-3.7	-2.7
/ La suma de los porcentajes puede no coincidir debido al redondeo de las cifras.																		
Fuente: Financiera Rural																		

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- ◆ Durante 2012 Financiera Rural ejerció 1 975 868.0 miles de pesos, lo que significó un mayor ejercicio presupuestario de 11.3 por ciento respecto a lo programado originalmente recursos destinados a la operación de 9 programas presupuestarios, distribuidos en los siguientes grupos:

- ◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones** con recursos propios, comparativamente contra el presupuesto original, se registraron las siguientes variaciones: En la modalidad de Proyectos de Inversión se registro una variación del 62.0 por ciento por debajo del presupuesto autorizado esto se explica por las medidas tomadas por la Financiera Rural como apoyo al Programa Nacional de Reducción del Gasto Público, Por lo que respecta a la modalidad de Promoción y Fomento esta registro un ejercicio de 13.3 por ciento por arriba del presupuesto autorizado, esto obedece a las ampliaciones liquidadas autorizadas a la Financiera Rural al amparo de los programas F029 Constitución y Operación de Unidades de Promoción de Crédito y F030 Reducción de Costos de Acceso al Crédito, por 240,000 miles de pesos y 36,000 miles de pesos respectivamente.
- ◆ Finalmente en el grupo **Administrativos y de Apoyo** los dos programas que lo conforman, registraron las siguientes variaciones, comparativamente con el presupuesto original: M001 Actividades de Apoyo administrativo 4.8 por ciento inferior a lo presupuestado y O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y buen gobierno con el 3.6 por ciento por debajo de presupuesto autorizado.

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS 1/

FINANCIERA RURAL

(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	1,775,020,023	2,043,536,089	1,975,867,957	1,205,985,714	1,200,187,347	1,155,581,358	569,034,309	843,348,742	820,286,599	11.3	-4.2	44.2	-3.3	-3.7	-2.7
	Desempeño de las Funciones	1,677,333,394	1,946,330,557	1,882,462,610	1,108,299,085	1,102,981,815	1,062,176,011	569,034,309	843,348,742	820,286,599	12.2	-4.2	44.2	-3.3	-3.7	-2.7
K	Proyectos de Inversión	30,834,309	30,834,309	11,712,787	0	0	0	30,834,309	30,834,309	11,712,787	-62.0	n.a.	-62.0	-62.0	n.a.	-62.0
F	Promoción y fomento	1,646,499,085	1,915,496,248	1,870,749,823	1,108,299,085	1,102,981,815	1,062,176,011	538,200,000	812,514,433	808,573,812	13.6	-4.2	50.2	-2.3	-3.7	-0.5
	Administrativos y de Apoyo	97,686,629	97,205,532	93,405,347	97,686,629	97,205,532	93,405,347	0	0	0	-4.4	-4.4	n.a.	-3.9	-3.9	n.a.
M	Apoyo al proceso presupuestario	60,590,957	60,414,435	57,652,951	60,590,957	60,414,435	57,652,951	0	0	0	-4.8	-4.8	n.a.	-4.1	-4.1	n.a.
O	Apoyo a la función pública y al me	37,095,672	37,064,097	35,752,396	37,095,672	37,064,097	35,752,396	0	0	0	-3.6	-3.6	n.a.	-3.5	-3.5	n.a.

1/ La suma de los porcentajes puede no coincidir debido al redondeo de las cifras.

Fuente: Financiera Rural