

TRIBUNALES AGRARIOS

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO TRIBUNALES AGRARIOS

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el **ejercicio del presupuesto** de los **Tribunales Agrarios (TA)** fue de 880 101.1 miles de pesos, cifra inferior 19.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Gasto de Operación (53.6%), debido fundamentalmente por la aplicación de las medidas definidas en el Plan Nacional de Reducción del Gasto Público; la transferencia de recursos al Ramo 23 de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, por las disposiciones específicas al cierre del ejercicio presupuestario, la restitución de remanentes del paquete salarial, por reasignaciones presupuestarias por medidas de cierre de servicios personales (seguridad social), así como por economías reportadas al cierre del ejercicio fiscal.

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
TRIBUNALES AGRARIOS
(Pesos)

Concepto	Presupuesto			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Ejercicio ^{1/}	Ejer./Aprob.	Ejer./Modif.	Aprob.	Modif.	Ejer.
TOTAL^{2/}	1,092,375,239	880,605,932	880,101,073	-19.4	-0.1	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	1,052,310,994	837,411,104	836,906,245	-20.5	-0.1	96.3	95.1	95.1
Servicios Personales	622,193,625	632,237,525	631,834,752	1.5	-0.1	57.0	71.8	71.8
Gasto de Operación	429,993,869	199,635,519	199,533,433	-53.6	-0.1	39.4	22.7	22.7
- Materiales y Suministros	50,217,555	29,223,987	29,156,471	-41.9	-0.2	4.6	3.3	3.3
- Servicios Generales	379,776,314	170,411,532	170,376,962	-55.1	0.0	34.8	19.4	19.4
Subsidios								
Otros de Corriente	123,500	5,538,060	5,538,060	4,384.3	0.0	0.0	0.6	0.6
Gasto de Inversión	40,064,245	43,194,828	43,194,828	7.8	0.0	3.7	4.9	4.9
Inversión Física	40,064,245	43,194,828	43,194,828	7.8	0.0	3.7	4.9	4.9
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	40,064,245	43,194,828	43,194,828	7.8	0.0	3.7	4.9	4.9
- Inversión Pública								
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión								

^{1/} Incluye presupuesto pagado y ADEFAS.

^{2/} Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efecto del redondeo.

TRIBUNALES AGRARIOS

GASTO CORRIENTE

- El ejercicio de *gasto corriente* observó una variación negativa de 20.5%, por debajo del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron un gasto mayor de 1.5% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Se transfirieron de los Capítulos 2000 “Materiales y Suministros” un importe de 2 543.5 miles de pesos y del 3000 “Servicios Generales” 24 456.4 miles de pesos que permitieron cubrir erogaciones de fin de año; así como el pago extraordinario como complemento a las Medidas de Fin de Año 2012 para el personal de menores ingresos.
 - Se transfirieron a este rubro recursos por 43 633.9 miles de pesos para cubrir compromisos derivados del otorgamiento de las Medidas de Fin de Año, autorizados por la Subsecretaría de Egresos de la SHCP.
 - Se transfirieron al Ramo 23 la cantidad de 60 590.0 miles de pesos derivados de la vacancia y de 47 plazas que se tenían destinadas al Programa de Creación de 3 Tribunales Unitarios Agrarios, por restitución de remanentes del paquete salarial, reasignaciones presupuestarias por medidas de cierre de servicios personales (seguridad social) y economías reportadas.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 53.6%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas fundamentales que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un menor ejercicio presupuestario de 41.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se transfirieron al Ramo 23 la cantidad de 28 425.6 miles de pesos, en cumplimiento a las medidas de los programas de mediano plazo, el Programa Nacional de Reducción del Gasto Público y las medidas de austeridad, así como por economías presupuestarias.
 - Este menor gasto, se derivó de que sólo se constituyeron dos Tribunales Unitarios Agrarios (Zapotlán el Grande, Jalisco y Comitán, Chiapas), de cinco que se tenían previsto crear en este año, debido a que no se concretaron las autorizaciones para la creación de las plazas y en consecuencia, no se adquirieron bienes para equipar y garantizar la funcionalidad de tres nuevas sedes.

- Se efectuaron transferencias por movimientos compensados al capítulo 1000 “Servicios Personales” del Capítulo 2000 “Materiales y Suministros” por un importe de 2 543.5 miles de pesos, para cubrir presiones de gasto de fin de año.
- En *Servicios Generales* el ejercicio presupuestario fue menor en 55.1% respecto al presupuesto aprobado, situación que obedeció a los siguientes factores:
 - Se efectuaron transferencias compensadas al capítulo 1000 “Servicios Personales” del Capítulo 3000 “Servicios Generales” por un monto de 24 456.4 miles de pesos, para cubrir adeudos correspondientes a las Medidas de Fin de Año.
 - Se reintegraron al Ramo 23 recursos por la cantidad de 108 665.9 miles de pesos, para dar cumplimiento a lo dispuesto en el Programa Nacional de Mediano Plazo y el Programa de Reducción del Gasto Público, por las medidas de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestaria, así como por economías reportadas.
 - El menor gasto y economías se derivaron fundamentalmente por las disposiciones emitidas para el cierre del ejercicio, que limitó las contrataciones a partir de julio de 2012; así como por el hecho de que no se concretó la creación de tres nuevos Tribunales Unitarios Agrarios, en consecuencia no se efectuaron gastos en servicios básicos, como son energía eléctrica, arrendamientos de inmuebles, limpieza, vigilancia y fotocopiado, así como en otros servicios complementarios, que representaban erogaciones importantes para su operación.
- ♦ En el rubro de *Subsidios* no se aplicaron recursos.
- ♦ En el rubro de gasto *Otros de Corriente*, el ejercicio presupuestario resultó mayor en 4 384.3% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Se cubrieron fundamentalmente pagos de defunción de empleados del Organismo, así como por el pago de laudos por resoluciones de autoridad competente.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue mayor en 7.8% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:

TRIBUNALES AGRARIOS

- ◆ En Inversión Física el ejercicio presupuestario registró un incremento de 7.8% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el ejercicio del presupuesto fue mayor con un importe de 3 130.5 miles de pesos con relación al presupuesto aprobado, debido a transferencias autorizadas de los capítulos 2000 “Materiales y Suministros” y 3000 “Servicios Generales”, por 6 219.7 miles de pesos y 54 632.3 miles de pesos respectivamente, que permitieron incrementar el gasto en los siguientes programas de inversión: “Infraestructura de Telecomunicaciones segunda etapa”, “Adquisición de mobiliario y equipo”, “Adquisición de vehículos” y “Adquisición de equipo de cómputo”, bienes todos ellos indispensables para disponer de los elementos necesarios para la impartición de justicia agraria.
 - Para los rubros de *Inversión Pública y Otros de Inversión Física*, no se aplicaron recursos.
- ◆ En lo correspondiente a *Subsidios* y a *Otros de Inversión*, no se registraron erogaciones ni asignación de recursos.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 los Tribunales Agrarios erogaron 880 101.1 miles de pesos, lo que significó una cifra menor del 19.4% respecto al presupuesto aprobado originalmente, erogados a través de la **finalidad**: 1 Gobierno, funciones: 2 Justicia y 3 Coordinación de la Política de Gobierno.
 - ◆ La finalidad Gobierno representó el 100.0% del total de los recursos erogados.
 - A través de la *Función Justicia* se erogó el 99.8% del total.
 - A través de la *Subfunción 01 Impartición de Justicia* se registró un menor gasto respecto a la asignación original que fue del 19.4%, no obstante se alcanzaron los objetivos y metas comprometidas por los TA.
 - La *función Coordinación de la Política de Gobierno*, participó con el 0.2% restante.
 - Por su parte, en la *Subfunción 04 Función Pública*, el gasto fue inferior al 12.1 por ciento respecto al presupuesto original, derivado de la aplicación de las medidas de racionalidad y austeridad.

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

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
TRIBUNALES AGRARIOS
(Pesos)

Clave			Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual					
				Total			Corriente			Inversión			Ejer./Aprob.			Ejer./Modif.		
F	FN	SF		Aprobado	Modificado	Ejercicio ^{1/}	Aprobado	Modificado	Ejercicio ^{1/}	Aprobado	Modificado	Ejercicio ^{1/}	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
			TOTAL ^{2/}	1,092,375,239	880,605,932	880,101,073	1,052,310,994	837,411,104	836,906,245	40,064,245	43,194,828	43,194,828	-19.4	-20.5	7.8	-0.1	-0.1	0.0
1			Gobierno	1,092,375,239	880,605,932	880,101,073	1,052,310,994	837,411,104	836,906,245	40,064,245	43,194,828	43,194,828	-19.4	-20.5	7.8	-0.1	-0.1	0.0
1	2		Justicia	1,090,343,774	878,820,791	878,315,932	1,050,279,529	835,625,963	835,121,104	40,064,245	43,194,828	43,194,828	-19.4	-20.5	7.8	-0.1	-0.1	0.0
1	2	01	Impartición de Justicia	1,090,343,774	878,820,791	878,315,932	1,050,279,529	835,625,963	835,121,104	40,064,245	43,194,828	43,194,828	-19.4	-20.5	7.8	-0.1	-0.1	0.0
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	2,031,465	1,785,141	1,785,141	2,031,465	1,785,141	1,785,141				-12.1	-12.1		0.0	0.0	
1	3	04	Función Pública	2,031,465	1,785,141	1,785,141	2,031,465	1,785,141	1,785,141				-12.1	-12.1		0.0	0.0	

^{1/} Incluye presupuesto pagado y ADEFAS.

^{2/} Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efecto del redondeo.

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 los TA ejercieron un presupuesto de 880 101.1 miles de pesos, a través de la operación de 5 programas presupuestarios, distribuidos en dos grupos y tres modalidades.
- Los programas presupuestarios que registraron los menores importes en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:

TRIBUNALES AGRARIOS

- ◆ En el *grupo de Desempeño de las Funciones* se pagaron 796 006.1 miles de pesos, lo que representó un decremento de 20.8% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para la resolución de asuntos relativos a conflictos y controversias por la posesión y usufructo de la tierra y para la resolución de juicios agrarios dotatorios de tierras y los recursos de revisión.
 - ◆ En el *grupo Administrativos y de Apoyo*, se ejercieron 84 095.1 miles de pesos, que representó 3.4 menor al presupuesto original, erogado a través de las modalidades denominadas Actividades de Apoyo Administrativo y Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto de los TA por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012
TRIBUNALES AGRARIOS
(Pesos)

Concepto		Presupuesto									Variación Porcentual					
		Total			Corriente			Inversión			Ejer./Aprob.			Ejer./Modif.		
Clave	Grupo/Modalidad	Aprobado	Modificado	Ejercicio ^{1/}	Aprobado	Modificado	Ejercicio ^{1/}	Aprobado	Modificado	Ejercicio ^{1/}	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
	TOTAL	1,092,375,239	880,605,932	880,101,073	1,052,310,994	837,411,104	836,906,245	40,064,245	43,194,828	43,194,828	-19.4	-20.5	7.8	-0.1	-0.1	0.0
	Desempeño de las Funciones	1,005,291,504	796,454,401	796,006,072	965,227,259	753,259,573	752,811,244	40,064,245	43,194,828	43,194,828	-20.8	-22.0	7.8	-0.1	-0.1	0.0
E	Prestación de Servicios Públicos	1,005,291,504	796,454,401	796,006,072	965,227,259	753,259,573	752,811,244	40,064,245	43,194,828	43,194,828	-20.8	-22.0	7.8	-0.1	-0.1	0.0
	Administrativos y de Apoyo	87,083,735	84,151,531	84,095,001	87,083,735	84,151,531	84,095,001				-3.4	-3.4	0.0	-0.1	-0.1	0.0
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	85,052,270	82,366,390	82,309,860	85,052,270	82,366,390	82,309,860				-3.2	-3.2	0.0	-0.1	-0.1	0.0
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	2,031,465	1,785,141	1,785,141	2,031,465	1,785,141	1,785,141				-12.1	-12.1	0.0	0.0	0.0	0.0

^{1/} Incluye el presupuesto pagado y las ADEFAS.

^{2/} Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efecto del redondeo.