

Avance Físico y Financiero del PEF 2013

En cumplimiento a lo previsto en el Artículo 42, fracción II de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, el pasado 30 de junio la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) remitió al H. Congreso de la Unión, entre otra, la siguiente información:

- Avance físico y financiero de los programas aprobados en el Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal de 2013 (PEF 2013), al 30 de mayo; y
- Avance físico y financiero de los proyectos de inversión aprobados en el PEF 2013, al 30 de mayo.

Considerando que esta información, proporciona elementos relevantes para dar seguimiento a la ejecución del PEF 2013, el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas (CEFP), en su carácter de órgano de apoyo de la H. Cámara de Diputados, presenta a continuación una reseña de los elementos más sobresalientes de dichos documentos¹.

1. Avance físico y financiero de los programas aprobados en el PEF 2013

El documento contiene el avance físico y financiero de los programas a mayo de 2013. Se compone de dos partes: el reporte de avance físico con la Matriz de Indicadores y el Avance Financiero.

- Por lo que se refiere a la Matriz de Indicadores se señala, en primer término, que para el Ejercicio Fiscal 2013, se establecieron indicadores para 145 programas presupuestarios totalizando un mil 635. De éstos sólo se informan los resultados al mes de mayo para 409, pues no todos se reportan con la misma frecuencia. Los Ramos con mayor proporción de indicadores reportados a mayo son: Relaciones Exteriores (92%); Procuraduría General de la República (61.5 %); Trabajo y Previsión Social (60%) y Comisión Federal de Electricidad (60%).
- De acuerdo con el Avance Financiero de los Programas (Tabla 1), al 30 de mayo de 2013 se ha pagado 95.5 por ciento del gasto programado modificado al periodo. En términos generales, las dependencias y entidades que integran el Sector Público Presupuestario presentan avances con niveles superiores a 95 por ciento, excepto los Ramos Administrativos que ejercieron, en conjunto, 89.1 por ciento de su presupuesto modificado a mayo.
- Al interior de los Ramos Administrativos se observan distintos niveles de ejercicio del gasto respecto a su presupuesto modificado al periodo (Tabla 2). En primer término se identifican cuatro ramos con avances por debajo de 80 por ciento: Turismo; Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano; Comunicaciones y Transportes; y Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación. Destacan los dos primeros ramos con ejercicios de 46.6 y 61.7 por ciento, respectivamente. En el caso de la Secretaría de Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano (SEDATU), su desempeño podría estar asociado a su reciente conformación a partir de la Secretaría de la Reforma Agraria y a la incorporación de atribuciones que anteriormente estaban asignadas a la Secretaría de Desarrollo Social (SEDESOL).

¹Disponible en: www.shcp.gob.mx/EGRESOS/PEF/programacion/Paginas/programacion_presupuestacion_2014.aspx.

Tabla 1
Avance Financiero del Gasto Programable del Sector Público Presupuestario, enero-mayo de 2013
(Millones de pesos)

Ramo	Anual		Enero - mayo			Avance %			
	Aprobado (a)	Modificado (b)	Aprobado (c)	Modificado (d)	Pagado (e)	Anual		enero-mayo	
						Aprobado (f=e/a)	Modificado (g=e/b)	Aprobado (h=e/c)	Modificado (i=e/d)
Gasto Programable Total ^{1/}	3,427,032.8	3,433,485.6	1,384,352.5	1,385,595.0	1,323,299.0	38.6	38.5	95.6	95.5
Ramos Autónomos	70,822.5	70,913.5	27,988.3	28,079.3	26,910.7	38.0	37.9	96.1	95.8
Información Nacional Estadística y Geográfica	5,429.2	5,415.7	2,082.4	2,069.0	2,069.0	38.1	38.2	99.4	100.0
Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa	2,138.2	2,138.2	898.9	898.9	898.9	42.0	42.0	100.0	100.0
Ramos Administrativos ^{2/}	976,832.7	980,651.2	345,020.5	350,113.3	312,099.7	32.0	31.8	90.5	89.1
Ramos Generales	1,042,977.9	1,045,709.8	477,687.1	467,898.5	462,041.3	44.3	44.2	96.7	98.7
Entidades de Control Directo	1,328,832.3	1,328,657.2	530,675.3	536,536.0	519,279.4	39.1	39.1	97.9	96.8

1_/ Incluye cuotas al ISSSTE.

2_/ De acuerdo a las modificaciones a la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 02-01-2013, y con fines de comparación, se llevó a cabo la resectorización de las unidades responsables y los programas presupuestarios en el presupuesto aprobado y modificado.

Fuente: Elaborado por el CEFP con base en datos de la SHCP.

- En un rango de avance entre 80 y 90 por ciento se encuentran seis dependencias: Medio Ambiente y Recursos Naturales; Relaciones Exteriores; Trabajo y Previsión Social; Tribunales Agrarios; Desarrollo Social; y Defensa Nacional. En este conjunto, Medio Ambiente y Recursos Naturales, cuenta con la mayor asignación presupuestal, 56,252.5 millones de pesos (mdp) y, al mismo tiempo, registra el menor ejercicio del gasto (80.1%).

Tabla 2
Avance Financiero del Gasto Programable de los Ramos Administrativos, enero-mayo de 2013
(Millones de pesos)

Ramo	Anual		Enero - mayo			Avance %			
	Aprobado (a)	Modificado (b)	Aprobado (c)	Modificado (d)	Pagado (e)	Anual		enero-mayo	
						Aprobado (f=e/a)	Modificado (g=e/b)	Aprobado (h=e/c)	Modificado (i=e/d)
Ramos Administrativos ^{1/2/}	976,832.7	980,651.2	345,020.5	350,113.3	312,099.7	32.0	31.8	90.5	89.1
21 Turismo	5,211.4	5,654.5	1,724.8	2,167.9	1,011.1	19.4	17.9	58.6	46.6
15 Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano	19,721.9	19,762.4	6,862.2	6,865.2	4,237.1	21.5	21.4	61.7	61.7
09 Comunicaciones y Transportes	86,243.9	85,811.0	23,336.6	22,940.2	16,972.3	19.7	19.8	72.7	74.0
16 Medio Ambiente y Recursos Naturales	56,471.2	56,252.5	15,649.1	15,532.4	12,438.3	22.0	22.1	79.5	80.1
08 Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	75,402.5	75,279.0	36,022.8	35,990.0	28,634.6	38.0	38.0	79.5	79.6
31 Tribunales Agrarios	992.0	969.4	370.7	348.1	298.5	30.1	30.8	80.5	85.8
14 Trabajo y Previsión Social	4,474.9	4,416.0	1,640.5	1,640.5	1,394.8	31.2	31.6	85.0	85.0
20 Desarrollo Social	87,895.8	87,538.6	33,575.9	33,395.2	28,901.8	32.9	33.0	86.1	86.5
07 Defensa Nacional	60,810.6	60,980.6	22,544.1	22,646.8	19,853.8	32.6	32.6	88.1	87.7
27 Función Pública	1,392.9	1,347.5	498.0	461.2	440.3	31.6	32.7	88.4	95.5
17 Procuraduría General de la República	15,760.5	15,754.6	5,034.3	5,107.3	4,647.5	29.5	29.5	92.3	91.0
13 Marina	21,864.9	21,893.6	8,215.3	8,244.0	7,663.8	35.1	35.0	93.3	93.0
02 Presidencia de la República	2,104.5	2,724.4	1,009.4	1,043.2	950.2	45.2	34.9	94.1	91.1
11 Educación Pública	259,936.4	261,421.2	100,426.3	101,150.7	94,557.6	36.4	36.2	94.2	93.5
18 Energía	2,334.1	2,543.0	1,043.2	1,068.1	997.4	42.7	39.2	95.6	93.4
05 Relaciones Exteriores	6,947.4	7,374.9	2,489.7	2,851.5	2,418.6	34.8	32.8	97.1	84.8
10 Economía	20,383.3	20,237.5	9,757.2	9,626.3	9,505.3	46.6	47.0	97.4	98.7
06 Hacienda y Crédito Público	39,421.7	41,334.1	13,932.7	15,443.5	13,909.1	35.3	33.7	99.8	90.1
38 Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología	25,246.0	25,258.5	9,647.1	9,662.1	9,662.1	38.3	38.3	100.2	100.0
04 Gobernación	62,258.4	62,228.4	15,643.8	15,872.8	15,834.6	25.4	25.4	101.2	99.8
37 Consejería Jurídica del Ejecutivo Federal	123.8	123.7	42.3	44.1	43.4	35.1	35.1	102.6	98.4
12 Salud	121,834.7	121,745.8	35,554.7	38,012.2	37,727.5	31.0	31.0	106.1	99.3

1_/ Incluye cuotas al ISSSTE.

2_/ Conforme a las modificaciones a la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 02-01-2013, y con fines de comparación, se llevó a cabo la resectorización de las unidades responsables y los programas presupuestarios en el presupuesto aprobado y modificado.

Fuente: Elaborado por el CEFP con base en datos de la SHCP.

- En tanto que en el rango de 90 por ciento y más, se localizan los 12 ramos restantes entre los que destacan el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT) y Salud. El primero es el único que registra un avance de 100 por ciento en el ejercicio de su presupuesto modificado a mayo; y Salud es el ramo con la mayor asignación presupuestal para el presente ejercicio fiscal (121,834.7 mdp) después de Educación Pública (259,936.4 mdp).
- A nivel de programas presupuestarios se reportan algunos con bajos niveles de avance en el ejercicio de su presupuesto, incluso algunos con ejercicios nullos. En la Tabla 3 se presenta la información correspondiente para una muestra de 28 programas que fueron seleccionados por sus bajos niveles de avance, así como por el monto significativo de recursos que se les asignó para el presente ejercicio fiscal.

Entre éstos, no han ejercido recursos durante los primeros cinco meses del año: Fondos Metropolitanos; Programa Escuelas de Tiempo Completo; Programa Hábitat; Laptops para niños que cursan 5to y 6to grado de primaria; Tecnificación de Riego; Apoyos para el Desarrollo de la Oferta Turística; Programa de Modernización de los Registros Públicos de la Propiedad y Catastros; y Fondo de Apoyo para el Desarrollo Rural Sustentable.

Con excepción de Apoyos para el Desarrollo de la Oferta Turística y el Programa de Modernización de los Registros Públicos de la Propiedad y Catastros, todos los demás programas fueron objeto de adecuaciones en sus presupuestos calendarizados al periodo, de hecho, en algunos casos se canceló la aplicación de dichos recursos.

- Dentro de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes destaca el rezago en los Proyectos de Infraestructura Económica de Carreteras, con 53.1 por ciento de avance del monto aprobado a mayo; los Proyectos de Infraestructura Económica de Puertos, con 20.2 por ciento de avance a mayo; los Proyectos de Infraestructura Económica de Carreteras Alimentadoras y Caminos Rurales, 44.2 por ciento; Conservación de Infraestructura Carretera, 60.2 por ciento; y Conservación de Infraestructura de Caminos Rurales y Carreteras Alimentadoras, 51.4 por ciento.
- Otros programas presupuestarios rezagados que cabe mencionar son: Prevención y Manejo de Riesgos (aseguramiento), que informa del pago de 71.6 por ciento del presupuesto aprobado a mayo, y Apoyo a la Inversión en Equipamiento e Infraestructura con 73.5 por ciento; ambos en el ramo Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación.

Tabla 3
Avance Financiero de programas presupuestarios seleccionados, enero-mayo de 2013
(Millones de pesos)

Ramo	Programa	Anual		Enero - mayo			Avance %			
		Aprobado (a)	Modificado (b)	Aprobado (c)	Modificado (d)	Pagado (e)	Anual		enero-mayo	
							Apro- bado (f=e/a)	Modi- ficado (g=e/b)	Apro- bado (h=e/c)	Modi- ficado (i=e/d)
9	K003 Proyectos de infraestructura económica de carreteras	22,670.1	21,858.3	6,399.8	4,602.2	3,397.7	15.0	15.5	53.1	73.8
8	S232 Programa de Prevención y Manejo de Riesgos	15,781.0	15,984.9	9,670.0	8,938.8	6,924.8	43.9	43.3	71.6	77.5
9	K032 Conservación de Infraestructura Carretera	12,961.8	12,991.6	3,641.4	2,881.0	2,193.2	16.9	16.9	60.2	76.1
9	K031 Proyectos de infraestructura económica de carreteras alimentadoras y caminos rurales	12,928.5	12,961.4	2,291.2	1,600.4	1,013.5	7.8	7.8	44.2	63.3
23	U057 Fondos Metropolitanos	8,616.1	8,616.1	3,133.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	n.a.
8	S230 Programa de Apoyo a la Inversión en Equipamiento e Infraestructura	7,805.0	7,789.0	3,549.6	3,533.0	2,608.2	33.4	33.5	73.5	73.8
7	A003 Operación y desarrollo de la Fuerza Aérea Mexicana	6,933.6	7,326.4	2,110.7	2,120.2	1,466.8	21.2	20.0	69.5	69.2
20	S216 Programa para el Desarrollo de Zonas Prioritarias	6,631.4	6,607.7	1,626.5	1,661.9	434.6	6.6	6.6	26.7	26.2
11	S221 Programa Escuelas de Tiempo Completo	6,103.0	6,102.8	2,014.5	907.8	1.4	0.0	0.0	0.1	0.2
15	S048 Programa Hábitat ^{1/}	3,643.2	3,672.0	1,287.6	1,293.4	6.0	0.2	0.2	0.5	0.5
16	U036 Programa Nacional Forestal-Desarrollo Forestal	2,530.0	2,515.4	503.2	450.0	161.2	6.4	6.4	32.0	35.8
16	E001 Operación y mantenimiento del Sistema Cutzamala	2,419.4	2,405.0	1,203.8	1,208.1	875.7	36.2	36.4	72.7	72.5
17	E003 Investigar y perseguir los delitos relativos a la Delincuencia Organizada	2,374.8	2,361.7	747.5	676.2	543.1	22.9	23.0	72.7	80.3
9	K037 Conservación de infraestructura de caminos rurales y carreteras alimentadoras	2,108.4	2,786.3	526.7	383.0	270.6	12.8	9.7	51.4	70.7
16	S219 Programa Nacional Forestal Pago por Servicios Ambientales	2,055.9	2,052.1	1,167.7	1,188.7	792.0	38.5	38.6	67.8	66.6
16	S079 Programa de Rehabilitación, Modernización y Equipamiento de Distritos de Riego	1,872.7	1,872.7	367.2	334.9	147.9	7.9	7.9	40.3	44.2
21	Proyectos de Inversión	1,611.8	1,611.8	591.0	573.5	145.5	9.0	9.0	24.6	25.4
8	U016 Tecnificación del Riego	1,600.0	1,600.0	400.0	250.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9	K004 Proyectos de infraestructura económica de puertos	1,589.3	1,564.9	268.7	251.1	54.3	3.4	3.5	20.2	21.6
21	U001 Apoyos para el Desarrollo de la Oferta Turística	1,500.0	1,500.0	300.0	300.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
16	K134 Programas Hídricos Integrales.	1,481.9	1,481.9	404.5	433.9	151.2	10.2	10.2	37.4	34.8
9	K028 Estudios de preinversión	1,300.1	1,385.6	247.9	248.9	66.6	5.1	4.8	26.9	26.8
20	S071 Programa de Empleo Temporal (PET)	1,291.8	1,287.8	380.3	368.8	183.7	14.2	14.3	48.3	49.8
7	K019 Proyectos de infraestructura gubernamental de seguridad nacional	1,146.8	662.2	643.5	293.8	15.6	1.4	2.4	2.4	5.3
6	S178 Programas Albergues Escolares Indígenas (PAEI)	1,005.5	1,004.9	441.5	441.1	271.1	27.0	27.0	61.4	61.5
11	U077 Laptops para niños que cursan 5to y 6to grado de primaria	1,000.0	1,000.0	1,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	n.a.
15	U003 Programa de modernización de los registros públicos de la propiedad y catastros	325.4	325.4	289.4	289.4	0.0	0.0	0.0	0.0	n.a.
23	U023 Fondo de Apoyo para el Desarrollo Rural Sustentable	300.0	300.0	125.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	n.a.

1_/ Los recursos del programa se programaron en el ramo 15: 3,643.2 millones de pesos y en el ramo 20: 45.1 millones de pesos. Esta información corresponde al Ramo 15.

n.a. No aplica

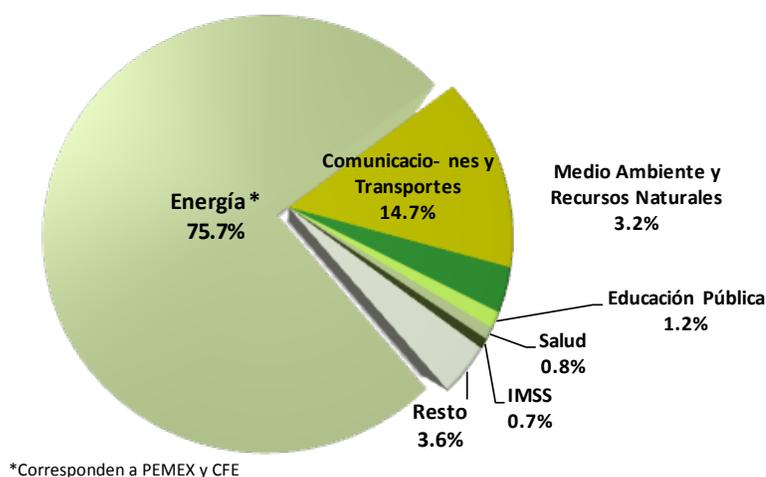
Fuente: Elaborado por el CEFP con base en datos de la SHCP.

2. Avance físico y financiero de los proyectos de inversión aprobados en el PEF 2013

Dicho documento presenta el avance financiero de los proyectos de inversión aprobados en el presupuesto, conforme a la Cartera de Inversión de la SHCP, con información del ejercicio al 30 de mayo de 2013. Cabe señalar que se trata de un reporte extenso que no presenta cifras consolidadas por ramo, entidad de control directo y a nivel de gasto programable federal.

- Para el ejercicio fiscal 2013 se aprobaron Programas y Proyectos de Inversión (PPI's) por un total de 475,785.7 mdp, que se distribuyeron conforme a la gráfica 1. Tres cuartas partes corresponden a PEMEX y CFE y alrededor de 15 por ciento está en Comunicaciones y Transportes, en total representan el 90 por ciento de la inversión aprobada.

Gráfica 1
Distribución de los Proyectos de Inversión aprobados en el PEF 2013



Fuente: Elaborado por el CEFP con datos del Presupuesto de Egresos de la Federación 2013.

- En el periodo enero-mayo de 2013 se informa que dentro de la SCT 40 PPI's representan el 50 por ciento de los recursos aprobados y a mayo registran un avance financiero promedio de 19.9 por ciento con relación al presupuesto anual modificado.
- Entre estos PPI's destacan: Programa de Conservación de Infraestructura de Caminos Rurales y Carreteras 2013, con un avance de 10.8 por ciento, con relación al modificado anual; Programa de Estudios y Proyectos de Carreteras 2013, con 9.9 por ciento; Programa de Conservación Rutinaria de Puentes 2013, con un avance de 6.9 por ciento; y Programa de Estudios y Proyectos de Carreteras 2012, que no reporta avance alguno.
- En Salud, los 4 mil 043.2 mdp aprobados para PPI's se distribuyen entre 55 proyectos, de este monto, 79.2 por ciento corresponde a los Institutos Nacionales de Salud, Hospitales Regionales de Referencia y de Alta Especialidad, entre otros. El ramo a mayo de 2013, presenta un ejercicio de 568 mdp, que equivalen a un avance financiero de 13.8 por ciento; de 62 PPI's reportados, sólo 14 informan del ejercicio de su presupuesto al periodo.