



**Cámara de Diputados**

**H. Congreso de la Unión**

**Centro de Estudios de las Finanzas Públicas**

**CEFP/051/2005**

# Estimación de Ingresos Petroleros al cierre de 2005

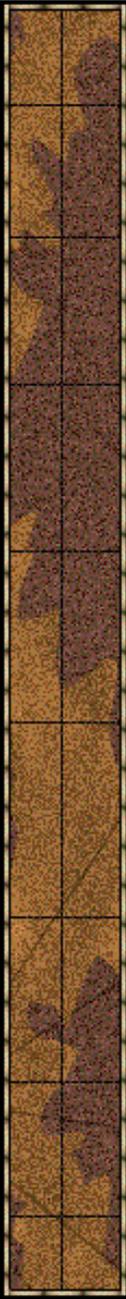


“Determinación de Ingresos  
Excedentes Totales”



**PALACIO LEGISLATIVO DE SAN LÁZARO, OCTUBRE DE 2005**



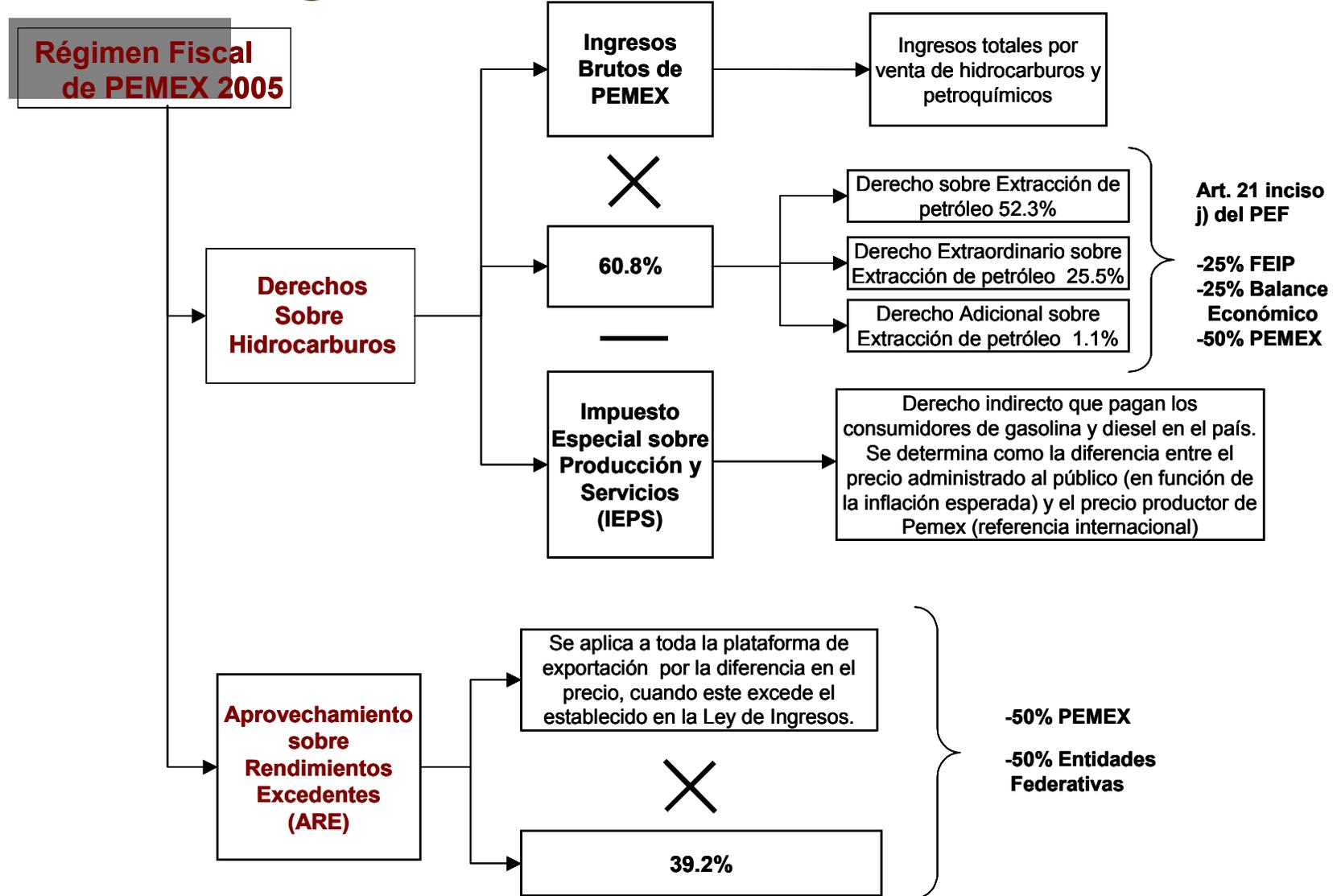


# Introducción

---

- ✦ El Centro de Estudios de las Finanzas Públicas, ha realizado estimaciones de los ingresos que se recaudarán al cierre del año.
- ✦ Para el cierre estimado, identificado como CGPE, se consideró un precio promedio del barril de petróleo, a nivel devengado de 39.80 dólares por barril, mismo que se utilizó para calcular el ARE; sin embargo, para el cálculo de los derechos, se utiliza el precio promedio a nivel de flujo de efectivo, el cual se determinó en 38.73 dólares por barril de la mezcla mexicana de petróleo.
- ✦ El segundo escenario mostrado, supone que el precio promedio del barril de petróleo, cerrará en 42.19 dólares. Calculado sobre el precio real al 20 de septiembre y estimando el resto del año.

# Régimen Fiscal Actual



# Balances Económicos Comparados

## 2005

### Balance Económico del Sector Público Presupuestario 2005

(Millones de pesos corrientes)

Concepto	2005		Diferencia		Diferencia		Variación %		Como % del PIB			
	Aprobado	Cierre SHCP	Cierre 42.19	42.19-SHCP	SHCP-Aprob	42.19 dólares	-	SHCP/2005A	42.19/2005A	Aprobado	SHCP	42.19 dólares
			Dólares		Aprob							
<b>Balance Económico</b>	<b>-17,455.7</b>	<b>-14,799.4</b> <sup>1/</sup>	<b>-5,554.1</b> <sup>4/</sup>	<b>9,245.3</b>	<b>2,656.3</b>	<b>11,901.6</b> <sup>2/</sup>		<b>-15.2</b>	<b>-68.2</b>	<b>-0.20</b>	<b>-0.17</b>	<b>-0.06</b>
Balance No presupuestario	0.0	-137.9	-137.9		-137.9	-137.9		n.a.	n.a.	0.00	0.00	0.00
Balance Presupuestario	-17,455.7	-14,661.5	-5,416.2	9,245.3	2,794.2	12,039.5		-16.0	-69.0	-0.20	-0.17	-0.06
<b>Ingresos Presupuestarios</b>	<b>1,780,986.0</b>	<b>1,893,376.6</b>	<b>1,939,410.0</b>	<b>46,033.4</b>	<b>112,390.6</b>	<b>158,424.0</b>		<b>6.3</b>	<b>8.9</b>	<b>20.22</b>	<b>21.50</b>	<b>22.02</b>
Petroleros	616,966.9	711,730.3	757,763.7	46,033.4	94,763.4	140,796.8		15.4	22.8	7.01	8.08	8.60
Gobierno Federal	433,769.9	521,306.1	567,339.5	46,033.4	87,536.2	133,569.6		20.2	30.8	4.93	5.92	6.44
Derechos	347,933.5	452,028.1	497,399.7	45,371.6	104,094.6	149,466.2		29.9	43.0	3.95	5.13	5.65
Aprovechamientos	9,976.4	47,124.9	49,613.8	2,488.9	37,148.5	39,637.4		372.4	397.3	0.11	0.54	0.56
IEPS	75,860.0	22,153.1	20,326.0	-1,827.1	-53,706.9	-55,534.0		-70.8	-73.2	0.86	0.25	0.23
Pemex	183,197.0	190,424.2	190,424.2	0.0	7,227.2	7,227.2		3.9	3.9	2.08	2.16	2.16
No Petroleros	1,164,019.1	1,181,646.3	1,181,646.3	0.0	17,627.2	17,627.2		1.5	1.5	13.22	13.42	13.42
Gobierno Federal	846,335.3	839,821.6	839,821.6	0.0	-6,513.7	-6,513.7		-0.8	-0.8	9.61	9.54	9.54
Tributarios	789,089.4	783,757.9	783,757.9	0.0	-5,331.5	-5,331.5		-0.7	-0.7	8.96	8.90	8.90
ISR	388,075.6	379,159.0	379,159.0	0.0	-8,916.6	-8,916.6		-2.3	-2.3	4.41	4.31	4.31
IVA	313,739.9	313,676.0	313,676.0	0.0	-63.9	-63.9		0.0	0.0	3.56	3.56	3.56
IEPS	34,945.9	35,123.9	35,123.9	0.0	178.0	178.0		0.5	0.5	0.40	0.40	0.40
Tenencia	14,207.1	14,369.7	14,369.7	0.0	n.a.	n.a.		n.a.	n.a.	0.16	0.16	0.16
Importaciones	25,996.9	27,511.3	27,511.3	0.0	1,514.4	1,514.4		5.8	5.8	0.30	0.31	0.31
Otros	12,124.0	13,918.0	13,918.0	0.0	1,794.0	1,794.0		14.8	14.8	0.14	0.16	0.16
No tributarios	57,245.9	56,063.7	56,063.7	0.0	-1,182.2	-1,182.2		-2.1	-2.1	0.65	0.64	0.64
Organismos y empresas	317,683.8	341,824.7	341,824.7	0.0	24,140.9	24,140.9		7.6	7.6	3.61	3.88	3.88
<b>Gasto Neto Pagado</b>	<b>1,798,441.7</b>	<b>1,908,038.1</b>	<b>1,944,826.2</b>	<b>36,788.1</b>	<b>109,596.4</b>	<b>146,384.5</b>		<b>6.1</b>	<b>8.1</b>	<b>20.42</b>	<b>21.67</b>	<b>22.08</b>
Programable Pagado	1,297,103.8	1,386,136.2	1,416,361.0	30,224.8	89,032.4	119,257.2		6.9	9.2	14.73	15.74	16.08
Diferimento de Pagos	-20,000.0	-20,000.0	-20,000.0	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0	-0.23	-0.23	-0.23
Programable Devengado	1,317,103.8	1,406,136.2	1,436,361.0	30,224.8	89,032.4	119,257.2		6.8	9.1	14.96	15.97	16.31
No Programable	501,337.9	521,901.9	528,465.2	6,563.3	20,564.0	27,127.3		4.1	5.4	5.69	5.93	6.00
Costo Financiero	221,616.3	229,855.0	229,855.0	0.0	8,238.7	8,238.7		3.7	3.7	2.52	2.61	2.61
Intereses de la deuda	189,842.5	196,393.6	196,393.6	0.0	6,551.2	6,551.2		3.5	3.5	2.16	2.23	2.23
Internos	102,762.0	113,056.9	113,056.9	0.0	10,294.9	10,294.9		10.0	10.0	1.17	1.28	1.28
Externos	87,080.5	83,336.7	83,336.7	0.0	-3,743.7	-3,743.7		-4.3	-4.3	0.99	0.95	0.95
Ramo 34	31,773.8	33,461.4	33,461.4	0.0	1,687.6	1,687.6		5.3	5.3	0.36	0.38	0.38
IPAB	21,955.0	21,955.0	21,955.0	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0	0.25	0.25	0.25
Otros	9,818.8	11,506.4	11,506.4	0.0	1,687.6	1,687.6		17.2	17.2	0.11	0.13	0.13
Participaciones	272,471.6	278,684.8	285,248.1	6,563.3	6,213.2	12,776.5		2.3	4.7	3.09	3.16	3.24
Adefas y otros	7,250.0	13,362.1	13,362.1	0.0	6,112.1	6,112.1		84.3	84.3	0.08	0.15	0.15
<b>Balance Económico Primario</b>	<b>184,160.6</b>	<b>216,023.1</b>						<b>17.3</b>	<b>-100.0</b>	<b>2.09</b>	<b>2.45</b>	<b>0.00</b>
<b>Partida Informativa</b>												
Balance Primario Presupuestario	204,160.6	215,193.5	224,438.8	9,245.3	11,032.9	20,278.2		5.4	9.9	2.32	2.44	2.55
Gasto Primario	1,596,825.4	1,698,183.1	1,734,971.2	36,788.1	101,357.7	138,145.8		6.3	8.7	18.13	19.28	19.70

n.d. No Disponible n.a. No aplica

1\_/ 2\_/ Balance económico sin Conclusión de la Relación Laboral por 9,000 millones de pesos

4/ Incluye el impacto derivado de los ingresos excedentes para mejorar el balance económico del sector público, señalado en el inciso j del artículo 21 del PPEF 2005

Nota: Las sumas parciales y las variaciones pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados con información del Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación 2006 de la SHCP.



# Ingresos presupuestarios excedentes.

- 
- ✦ De acuerdo a lo establecido en la Fracción I, inciso j) del artículo 21 del PEF 2005, los ingresos adicionales que se obtengan por los conceptos mencionados en el propio artículo (en donde se incluyen los ingresos por derechos petroleros, así como los tributarios y algunos aprovechamientos), se distribuirán de la siguiente manera:

# Comparativo de Ingresos Excedentes Totales

## COMPARATIVO DE INGRESOS EXCEDENTES

(Millones de pesos)

	Ley de Ingresos 2005	Cierre Estimado		Ingresos Adicionales	
		CGPE	42.19 USD	CGPE / LIF	42.19 USD / LIF
<b>Ingresos Tributarios</b>	<b>864,949.4</b>	<b>805,911.0</b>	<b>804,083.9</b>	<b>-59,038.4</b>	<b>-60,865.5</b>
ISR	388,075.6	379,159.0	379,159.0	-8,916.6	-8,916.6
IVA	313,739.9	313,676.0	313,676.0	-63.9	-63.9
Importaciones	25,996.9	27,511.3	27,511.3	1,514.4	1,514.4
IEPS Petrolero	75,860.0	22,153.1	20,326.0	-53,706.9	-55,534.0
IEPS no petrolero	34,945.9	35,123.9	35,123.9	178.0	178.0
Otros	26,331.1	28,287.7	28,287.7	1,956.6	1,956.6
<b>Ingresos No Tributarios</b>	<b>415,155.8</b>	<b>555,216.7</b>	<b>603,077.2</b>	<b>140,060.9</b>	<b>187,921.4</b>
Derechos Petroleros	347,933.5	452,028.1	497,399.7	104,094.6	149,466.2
ARE	9,976.4	47,124.9	49,613.8	37,148.5	39,637.4
Otros	57,245.9	56,063.7	56,063.7	-1,182.2	-1,182.2
<b>Organismos y Empresas</b>	<b>500,880.8</b>	<b>532,248.9</b>	<b>532,248.9</b>	<b>31,368.1</b>	<b>31,368.1</b>
PEMEX	183,197.0	190,424.2	190,424.2	7,227.2	7,227.2
OTRAS	317,683.8	341,824.7	341,824.7	24,140.9	24,140.9
<b>TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>1,780,986.0</b>	<b>1,893,376.6</b>	<b>1,939,410.0</b>	<b>112,390.6</b>	<b>158,424.0</b>

# Determinación de Ingresos Presupuestarios Excedentes.

## Determinación de Ingresos Presupuestarios Excedentes

(Millones de pesos)

	Ingresos Adicionales	
	CGPE / LIF	42.19USD / LIF
<b>Ingresos Repartibles según Art. 21 Inciso j) del PEF</b>		
Tributarios	-59,038.4	-60,865.5
No Tributarios		
Total	140,060.9	187,921.4
Menos- No participantes	-41,735.2	-44,224.1
Sub Total	39,287.3	82,831.8
Menos -		
Exceso en Gasto no programable	20,564.0	27,127.3
Incremento en gasto deriv de factores ajenos a la Evol de la Econ. <sup>1/</sup>	5,000.0	5,000.0
Diferencia en precio combustoleo	5,000.0	5,000.0
Incremento en gasto para desastres naturales	n.d.	n.d.
<b>Neto a Repartir</b>	<b>13,723.3</b>	<b>50,704.5</b>

1/ Dato extraoficial proporcionado a los medios por la SHCP.

# Destino de los ingresos presupuestarios excedentes.

## Determinación y destino de los Ingresos Excedentes 2005

Aplicación de ingresos excedentes del artículo 21 fracción I, inciso j) del PEF 2005  
(millones de pesos)

Concepto		Estimado con datos de SHCP	Estimado total a 42.19 dólares
I.	Ingresos excedentes artículo 21 inciso j) del PEF	39,287.3	82,831.8
II.	( - ) Mayor gasto no programable	20,564.0	27,127.3
III.	( - ) Incremento en gasto derivado de factores ajenos a la Evol. De la Economía y desastres Naturales	5,000.0	5,000.0
IV.	( - ) Compensaciones con cargo a los demás incisos de la Frac. I del Art. 21	n.d.	n.d.
<b>V.</b>	<b>Ingresos Excedentes Netos (I-II-III-IV)</b>	<b>13,723.3</b>	<b>50,704.5</b>

### Uso de los recursos:

<b>Balance</b>	25% para mejorar el Balance económico	3,430.8	12,676.1
<b>Ramo 23</b>	25% para el Fondo para la estabilización de los ingresos petroleros	3,430.8	12,676.1
<b>Ramo 18</b>	50% Gasto de inversión de PEMEX	6,861.6	25,352.3

Fuente: Elaborado por el CEFPE de la H. Cámara de Diputados con base en datos de CGPE 2006, PEF y LIF 2005

# Aprovechamiento sobre Rendimientos Excedentes (ARE) 2005.

## Uso del Aprovechamiento sobre Rendimientos Excedentes 2005

(Millones de pesos)

Concepto		Monto SHCP 39.80 dólares	Monto Total a 42.19 dólares
I.	ARE por un precio entre 23 y 27 dólares	11,286.0	11,286.0
II.	ARE por un precio superior a 27 dólares	35,838.9	38,327.8
<b>I. + II. =</b>	<b>ARE Total</b>	<b>47,124.9</b>	<b>49,613.8</b>

### Uso:

a) <b>Ramo 39</b> = (I.)	Gasto en Infraestructura Física <sup>1/</sup>	11,286.0	11,286.0
b) <b>Ramo 39</b> = (II. x 50%)	50% Gasto en programas y proyectos de inversión de las Entidades Federativas.	17,919.5	19,163.9
c) <b>Ramo 18</b> = (II. x 50%)	50% Gasto de inversión de PEMEX	17,919.5	19,163.9
<b>a) + b) + c) =</b>	<b>Total</b>	<b>47,124.9</b>	<b>49,613.8</b>

<sup>1/</sup> Conforme al anexo 20 del PEF 2005

Fuente: Elaborado por el CEFPE de la H. Cámara de Diputados con base en datos de CGPE 2006, PEF y LIF 2005

# Aprovechamiento sobre Rendimientos Excedentes (ARE) 2005.

De los recursos por ARE (arriba de 27 dólares), se han entregado 7 mil 826.7 millones de pesos y faltarán por entregar 30 mil 501.1 millones de pesos correspondientes a 2005.

## Aprovechamiento sobre Rendimientos Excedentes 2005

(Millones de pesos)

Concepto	Monto SHCP (39.80 USD)	Monto ajustado a 42.19 USD
ARE por un precio superior a 27 dólares	35,838.9	38,327.8
Entregado	7,826.7	7,826.7
PEMEX	3,913.4	3,913.4
Entidades Federativas	3,913.4	3,913.4
Por entregar	28,012.2	30,501.1
PEMEX	14,006.1	15,250.6
Entidades Federativas	14,006.1	15,250.6

Fuente: Elaborado por el CEFP de la H. Cámara de Diputados con base en datos de SHCP, PEF y LIF 2005

# A R E 2005 a 39.80 dólares por barril (Distribución por Entidad Federativa).

México: Aprovechamiento Sobre Rendimientos Excedentes <sup>(ARE)</sup>

(Millones de pesos)

Entidad Federativa	Anual	Pagado al 1 <sup>er</sup> Semestre 2005	Estimado por Pagar
<b>Total Nacional</b>	<b>17,919.5</b>	<b>3,913.4</b>	<b>14,006.1</b>
Aguascalientes	206.1	45.0	161.1
Baja California	503.8	110.0	393.8
Baja California Sur	124.9	27.3	97.6
Campeche	182.0	39.7	142.2
Chiapas	786.3	171.7	614.6
Chihuahua	524.1	114.5	409.6
Coahuila de Zaragoza	407.2	88.9	318.3
Colima	133.3	29.1	104.2
Distrito Federal	1,969.7	430.2	1,539.5
Durango	231.5	50.6	181.0
Guanajuato	673.6	147.1	526.5
Guerrero	418.1	91.3	326.8
Hidalgo	321.7	70.3	251.5
Jalisco	1,121.4	244.9	876.5
México	2,246.5	490.6	1,755.9
Michoacán de Ocampo	506.3	110.6	395.7
Morelos	266.6	58.2	208.4
Nayarit	174.5	38.1	136.4
Nuevo León	780.8	170.5	610.3
Oaxaca	443.4	96.8	346.6
Puebla	720.3	157.3	563.0
Querétaro de Arteaga	307.9	67.2	240.7
Quintana Roo	194.0	42.4	151.6
San Luis Potosí	330.9	72.3	258.6
Sinaloa	454.8	99.3	355.5
Sonora	577.6	126.1	451.4
Tabasco	1,033.2	225.6	807.6
Tamaulipas	503.7	110.0	393.7
Tlaxcala	185.4	40.5	144.9
Veracruz-Ilave	1,101.5	240.6	860.9
Yucatán	275.3	60.1	215.2
Zacatecas	213.0	46.5	166.5

<sup>1/</sup> ARE correspondiente al primer semestre, pagado en el mes de Agosto del año de 2005.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados con base en información de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2004 y S.H.C.P.

# Ingresos Totales Excedentes

## Destino de Ingresos Excedentes:

		<u>CGPE / LIF</u>		<u>42.19USD / LIF</u>	
A Balance Económico		3,430.8		12,676.1	
FEIP		3,430.8		12,676.1	
Infraestructura:					
Estados	ARE	17,919.5		19,163.9	
	ARE Inv. Física	11,286.0		11,286.0	
PEMEX	ARE	17,919.5		19,163.9	
	Excedentes	6,861.7		25,352.3	
<b>Inversion y ahorro</b>		<u>60,848.3</u>	<b>51.7%</b>	<u>100,318.3</u>	<b>63.2%</b>
Exced.gtos.no program.		25,563.9		27,127.3	
Ing. Propios	PEMEX	7,227.2		7,227.2	
Ing. Propios	Org. Y Emp.	24,140.9		24,140.9	
<b>Gasto</b>		<u>56,932.0</u>	<b>48.3%</b>	<u>58,495.4</u>	<b>36.8%</b>
<b>TOTAL</b>		<b>117,780.3</b>	<b>100.00%</b>	<b>158,813.7</b>	<b>100.0%</b>

Los ingresos excedentes mostrados como CGPE, se asemejan a las declaraciones del Secretario de Hacienda (120 mil millones de pesos), realizadas en diversos foros.



Centro de Estudios de las Finanzas Públicas  
H. Cámara de Diputados  
LIX Legislatura  
octubre de 2005  
[www.cefp.gob.mx](http://www.cefp.gob.mx)

Presidente del Comité  
Dip. José Luis Flores Hernández

Secretario  
Dip. Marko Antonio Cortés Mendoza

Secretario  
Dip. Rafael Flores Mendoza