

30 de junio de 2005

Centro de Estudios de las Finanzas Públicas



Nota Informativa

GASTO PROGRAMABLE DE LAS ENTIDADES DE CONTROL PRESUPUESTARIO DIRECTO 2004

GASTO PROGRAMABLE DE LAS ENTIDADES DE CONTROL PRESUPUESTARIO DIRECTO 2004

Durante 2004, el gasto programable de las entidades de control presupuestario directo ascendió a 573 mil 398.6 millones de pesos, monto superior al aprobado originalmente en 66 mil 402.9 millones de pesos, esto se asocia básicamente con el dinamismo mostrado por Pemex, IMSS y CFE, que en conjunto concentraron 80.5% de los recursos adicionales.

GASTO PROGRAMABLE DE LAS ENTIDADES DE CONTROL PRESUPUESTARIO DIRECTO EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (Millones de pesos)

CONCEPTO	PRESUPUESTO		Variaciones Respecto a:			
	2003 Ejercido	2004 Aprobado	2004 Ejercido	Presupuesto Aprobado Absoluta	Relativa %	2003 Real %*
TOTAL	522,494.4	506,995.7	573,398.6	66,402.9	13.1	3.4
IMSS	177,512.5	184,381.4	193,258.4	8,877.0	4.8	2.6
Pemex	124,423.2	113,351.3	149,351.4	36,000.1	31.8	13.1
CFE	134,085.1	133,625.2	142,222.3	8,597.1	6.4	(0.0)
ISSSTE	58,084.3	55,203.3	61,032.4	5,829.1	10.6	(1.0)
LFC	24,809.5	20,434.5	27,534.1	7,099.6	34.7	4.6
Capufe	2,675.0	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Lotenal	904.8	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.

n.a. No se aplica.

*Deflactado con el Índice de Precios Implícito del Producto Interno Bruto.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas con base en información de: Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2004.

El gasto ejercido en Pemex fue de 149 mil 351.4 millones de pesos, cifra mayor por 36 mil 000.1 millones de pesos con respecto al presupuesto aprobado, esta variación se debió principalmente a la constitución del Fondo para Inversión de Obras en Materia de Exploración, Gas, Refinación y Petroquímica, con recursos provenientes de los ingresos excedentes obtenidos por concepto del Aprovechamiento para Obras de Infraestructura (AOI); mayores recursos para los pagos por concepto de amortización de Pidiregas; aumento en los costos de los servicios de energía eléctrica y transporte terrestre, así como en el consumo de materias primas; recursos adicionales dirigidos a cubrir incrementos en el servicio eléctrico en las terminales de gas y costos superiores a los previstos en medicamentos y la compra de un mayor volumen vinculado con la demanda de este servicio, así como la creación de plazas médicas en plataformas marinas y en áreas de telecomunicaciones.

El IMSS ejerció 193 mil 258.4 millones de pesos, lo que significó un aumento de 8 mil 877 millones de pesos en relación a lo programado, derivado del incremento en las pensiones por orfandad, ascendencia, riesgos de trabajo y viudez por las reformas y adiciones a la ley del Instituto, así como los aumentos salariales. También influyeron las erogaciones adicionales para el Programa de Equipamiento Médico y la conclusión de obras en proceso de unidades médicas, y el aumento en los precios de los servicios de traslado de pacientes, energía eléctrica, sistemas informáticos y bancarios.

En el caso de CFE, el gasto ejecutado ascendió a 142 mil 222.3 millones de pesos, por lo que tuvo una variación positiva de 6.4% con respecto al presupuesto original, que correspondió al impulso otorgado a la construcción de líneas y subestaciones y al programa de mantenimiento; pagos superiores efectuados en seis proyectos de servicios Pidiregas derivados del aumento en el precio de gas; costos por arriba de los esperados para la generación de fluido eléctrico en las centrales de su propiedad; erogaciones adicionales asociadas a la conservación y mantenimiento por la doble recarga de la Central Nucleoeléctrica de Laguna Verde; un incremento salarial mayor al previsto y el pago de productividad; la contratación de personal en áreas de distribución para atender nuevos usuarios, y el crecimiento en el número de jubilados.

La compañía de LFC observó un ejercicio en el gasto programable de 27 mil 534.1 millones de pesos, esto es 10.6% más a lo presupuestado, determinado por el mayor pago efectuado a la CFE por el intercambio de energía eléctrica, ya que el precio alcanzado rebasó al estimado, lo que a su vez impactó el Impuesto al Valor Agregado correspondiente. A ello se agregó el aumento en sueldos y prestaciones económicas tanto del personal activo como del jubilado.

El gasto ejercido en el ISSSTE fue de 61 mil 032.4 millones de pesos, por lo que originó una variación positiva de 10.6% con respecto al presupuesto otorgado, esto es resultado de los incrementos tanto en el pago de pensiones y jubilaciones como en el número de pensionados a que dio lugar la aplicación de la Conclusión de la Relación Laboral (CRL); la creación de plazas para el fortalecimiento de unidades médicas; los requerimientos adicionales de materiales de curación asociados a la demanda de servicios en las unidades médicas de segundo y tercer nivel; la compra de bienes y servicios informáticos en el FOVISSSTE en apoyo a los nuevos sistemas del Programa de Otorgamiento y Recuperación de Créditos, y los aumentos en servicios básicos en el caso del Sistema Integral de Tiendas y Farmacias.

En cuanto a las variaciones reales con respecto al año de 2003, el gasto programable de las entidades de control presupuestario directo presentó un incremento anual de 3.4%, debido principalmente a las mayores erogaciones para Pidiregas e Inversión Financiera.

La clasificación económica del gasto programable muestra que las erogaciones corrientes disminuyeron 2.8% en términos reales. Ello se explica básicamente, por la implementación del Programa Especial de Reducción de Costos y Compactación de Estructuras Administrativas.

En servicios personales, el gasto fue inferior en 1.8% real al de 2003. Dicho resultado estuvo determinado, al menos, por los siguientes factores: los ahorros generados por la cancelación de plazas que se incorporaron a la CRL, la estrategia instrumentada para reducir estructuras administrativas, y la política establecida para mantener los salarios nominales de los servidores públicos de mando medio y superior.

Los recursos destinados al pago de pensiones se redujeron en 4.6% real. La diferencia en el monto de las aportaciones efectuadas al Fondo Laboral de Pemex, que pasó de 17 mil 447.2 millones en 2003 a 2 mil 272.0 millones de pesos en 2004, explica, en lo esencial, el resultado observado.

En materiales y suministros, los egresos fueron menores en 10.4% en términos reales respecto al año anterior, como consecuencia de la aplicación de las medidas de austeridad presupuestaria, que permitieron obtener ahorros en las compras de útiles de oficina, combustibles, refacciones, mobiliario y equipo administrativo, y gastos de alimentación. También influyó la estrategia orientada a centralizar la operación de almacenes y mejorar el aprovechamiento de los inventarios.

A los servicios generales correspondió un gasto inferior en 0.9% real al del año previo, debido básicamente a la revisión de las tarifas y al aumento en el consumo de los servicios de energía eléctrica, agua potable, telefonía, bancarios, transporte, vigilancia e informáticos.

**GASTO PROGRAMABLE DE LAS ENTIDADES DE CONTROL PRESUPUESTARIO DIRECTO
EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
EJERCIDO 2003, ORIGINAL Y EJERCIDO 2004
(Millones de pesos)**

CONCEPTO		Presupuesto de Egresos de la Federación			Variaciones Ejercicio 2004 con respecto a Aprobado 2004		
		Ejercicio 2003	Aprobado 2004	Ejercicio 2004	Var. Absoluta	Var. Relativa %	Var. Real %*
TOTAL	Gasto Programable	522,494.4	506,995.7	573,398.6	66,402.9	13.1	3.4
GASTO CORRIENTE	Servicios Personales	159,435.5	162,429.0	166,172.2	3,743.2	2.3	(1.8)
	Materiales y Suministros	98,150.3	84,683.9	93,298.9	8,615.0	10.2	(10.4)
	Servicios Generales	48,772.0	42,148.5	51,298.5	9,150.0	21.7	(0.9)
	Pensiones	125,928.8	125,105.2	127,424.8	2,319.6	1.9	(4.6)
	Pidiregas	19,631.2	30,304.0	32,927.4	2,623.4	8.7	58.1
	Otras Erogaciones	1,715.4	993.0	1,746.4	753.4	75.9	(4.0)
	Por Cta. de Terceros	1,533.3	0.0	(3,625.8)	(3,625.8)	n.a.	(322.9)
	SUMA	455,166.5	445,663.6	469,242.4	23,578.8	5.3	(2.8)
GASTO DE CAPITAL	Bienes Mueb. e Inmuebles	7,574.1	3,961.9	6,151.1	2,189.2	55.3	(23.5)
	Obras Públicas	33,860.2	13,731.1	15,885.9	2,154.8	15.7	(55.8)
	Pidiregas y BLT's	22,193.1	33,271.9	38,150.7	4,878.8	14.7	62.0
	Mantenimiento		9,479.8	11,811.8	2,332.0	24.6	n.a.
	Inversión Financiera	541.8	400.0	32,914.1	32,514.1	8,128.5	5,625.6
	Erogaciones Recuperables	3,158.7	487.4	(757.4)	(1,244.8)	(255.4)	(122.6)
	SUMA	67,327.9	61,332.1	104,156.2	42,824.1	69.8	45.8

n.a. No se aplica.

*En el Total del Gasto Programable difiere en 0.1 puntos porcentuales con la presentada por la SHCP, debido al Deflactor que se tomó.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas con base en información de: Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2004.

El gasto de capital registró un crecimiento anual de 45.8% real, generado tanto por la evolución de la inversión física como del rubro de inversión financiera.

La inversión física fue mayor en 6.7% en términos reales a la reportada en 2003, lo que se vincula, al menos, con los siguientes factores:

Los pagos de capital asociados a los Pidiregas del Programa Estratégico de Gas, Burgos, Cantarell y Delta del Grijalva, y el inicio de las amortizaciones relacionadas con las nuevas unidades productivas de PEMEX que entraron en operación.

La realización de obras de construcción, ampliación y remodelación de unidades médicas, áreas de rehabilitación y oficinas administrativas del IMSS.

En el rubro de inversión financiera se rebasó lo ejercido el año anterior en 719% real. La constitución del Fondo para Inversión de Obras en Materia de Exploración, Gas, Refinación y Petroquímica de PEMEX, explica, en gran parte, el comportamiento observado.

30 de junio de 2005

Si desea profundizar en el tema favor de comunicarse a las extensiones 4909 y 4902.

H. Cámara de Diputados

Centro de Estudios de las Finanzas Públicas

Av. Congreso de la Unión, No. 66, Edificio "G" Tercer Nivel
Col. El Parque, Del. V. Carranza, C.P. 15969. MÉXICO, D.F.

<http://www.cefp.gob.mx>
