



LXII Legislatura  
Cámara de Diputados  
H. Congreso de la Unión

# Centro de Estudios de las Finanzas Públicas

**CEFP**

## NOTA INFORMATIVA

notacefp / 068 / 2012

24 de octubre de 2012

### **Comisión Federal de Electricidad (CFE) Ejercicio del Presupuesto al Segundo Trimestre de 2012<sup>1</sup>**

#### **I. Introducción**

De acuerdo con la información proporcionada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (“SHCP”), en el documento *Informes sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública al Segundo Trimestre de 2012* (“Informes Trimestrales”), las erogaciones efectuadas por la Comisión Federal de Electricidad (“CFE”) durante el primer semestre del año, alcanzaron el 96.6 por ciento del presupuesto autorizado al periodo.

Ese nivel de avance, que en principio podría considerarse como indicativo de una buena planeación y ejercicio del presupuesto por parte de la paraestatal, se percibe de manera muy distinta si se tiene en cuenta que se está midiendo en relación a un presupuesto modificado, es decir, en relación a un presupuesto que fue objeto de una adecuación a la baja de 8.2 por ciento y que afectó principalmente al Gasto Programable de la entidad. Sin dicha adecuación, el avance de la CFE en el ejercicio de su presupuesto alcanzaría apenas el 88.6 por ciento.

En esta nota se revisan las cifras que se proporcionan en los Informes Trimestrales respecto a los recursos ejercidos por la CFE al segundo trimestre de 2012, particularmente, los avances que se reportan en relación al presupuesto modificado al periodo, así como las adecuaciones efectuadas al presupuesto calendarizado original de la paraestatal. De igual forma, se revisa el avance en el ejercicio del gasto registrado por la entidad al mes de mayo pasado, a partir de las cifras que se reportan en el *Informe de Avance Físico y Financiero de los Programas Presupuestarios Enero-Mayo de 2012* (“Informe de Avance”), que la SHCP rinde en cumplimiento del Artículo 42 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria (“LFPRH”).<sup>2</sup>

<sup>1</sup> Palabras clave:

JEL: Avance presupuestario, gasto.

<sup>2</sup> De conformidad con la fracción II del Artículo 42 de la LFPRH, el Ejecutivo Federal por conducto de la SHCP, informará sobre los avances físico y financiero de todos los programas y proyectos que se hayan aprobado en el Presupuesto de Egresos vigente.

## II. Adecuaciones presupuestales

En el primer semestre del año se realizaron adecuaciones al presupuesto calendarizado de la CFE, que implicaron un recorte neto a los recursos a ejercer en el periodo por la cantidad de 12 mil 219.7 mdp (8.2 por ciento). Dicho recorte se aplicó casi por completo al Gasto Programable por un monto de 11 mil 899.1 mdp, que equivale a una reducción de 8.3 por ciento de sus recursos calendarizados. El Gasto No Programable, por su parte, se redujo en un monto absoluto de 320.6 mdp, que corresponde al 6.8 por ciento de su presupuesto original (Cuadro 1).

**Cuadro 1.**  
**Adecuaciones al presupuesto calendarizado de la Comisión Federal de Electricidad,**  
**al segundo trimestre de 2012.**

(Millones de pesos)

	Aprobado (a)	Modificado (b)	Adecuación	
			Absoluta (c)=(b)-(a)	Relativa % (d)=(c)/(a)
<b>Gasto Total</b>	<b>148,389.7</b>	<b>136,170.0</b>	<b>-12,219.7</b>	<b>-8.2</b>
Gasto Programable	143,689.6	131,790.5	-11,899.1	-8.3
Gasto No Programable	4,700.1	4,379.5	-320.6	-6.8

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas, con base en los Informes sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública, Segundo Trimestre de 2012, SHCP, 2012.

Desde la perspectiva programática del gasto, se efectuaron adecuaciones a los 23 programas presupuestarios que se aprobaron a la CFE en el Presupuesto de Egresos de la Federación 2012 (PEF 2012), con 11 ampliaciones y 12 reducciones; observándose en algunos casos, ajustes mayores al 10 por ciento de sus recursos calendarizados. Asimismo, se incorporaron dos programas que originalmente no estaban previstos en el PEF 2012, el K014 "Otros proyectos de infraestructura social" y el K028 "Estudios de preinversión", a través de los cuales la paraestatal ejerció recursos por 68.8 y 59.3 mdp, respectivamente. De esta manera, la entidad reporta un total de 25 programas presupuestarios al cierre del semestre (ver Cuadro 1A del Anexo).

En términos absolutos, las modificaciones afectaron principalmente a cuatro programas presupuestarios con reducciones que equivalen al 68.1 por ciento del recorte neto aplicado al Gasto Programable de la CFE. Estos programas son: R584 "Adquisición de energía eléctrica a los Productores Externos de Energía", por 4 mil 605.7 mdp (15.9 por ciento); E561 "Operación y mantenimiento de las centrales generadoras de energía eléctrica", un mil 520.4 mdp (2.8 por ciento); E563 Suministro de energéticos a las centrales generadoras de electricidad, un mil 84.9 mdp (11.7 por ciento); y K044 Proyectos de Infraestructura económica de electricidad (Pidiregas), 916.6 mdp (12.2 por ciento); cuya sumatoria asciende a 8 mil 127.6 mdp (Cuadro 2).

**Cuadro 2.**  
**Adecuaciones al Gasto Programable de la Comisión Federal de Electricidad por programa presupuestario,**  
**al segundo trimestre de 2012.**

(Millones de pesos)

Programa presupuestario	Aprobado (a)	Modificado (b)	Adecuación	
			Absoluta (c)=(b)-(a)	Relativa % (d)=(c)/(a)
<b>Gasto Programable</b>	<b>143,689.6</b>	<b>131,790.5</b>	<b>-11,899.1</b>	<b>-8.3</b>
R584 Adquisición de energía eléctrica a los Productores Externos de Energía	28,924.9	24,319.2	-4,605.7	-15.9
E561 Operación y mantenimiento de las centrales generadoras de energía eléctrica	54,463.5	52,943.1	-1,520.4	-2.8
E563 Suministro de energéticos a las centrales generadoras de electricidad	9,253.2	8,168.3	-1,084.9	-11.7
K044 Proyectos de Infraestructura económica de electricidad (Pidiregas)	7,515.9	6,599.3	-916.6	-12.2
Subtotal	100,157.5	92,029.9	-8,127.6	-8.1
Otros (21 programas)*	43,532.0	39,760.6	-3,771.4	-8.7

\*Incluye Operaciones ajenas.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas, con base en el los Informes sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública, Segundo Trimestre de 2012, SHCP, 2012.

En los 21 programas restantes se reporta un recorte neto de recursos por 3 mil 771.4 mdp, que incluye un ajuste a la baja en el presupuesto calendarizado al periodo para Operaciones Ajenas,<sup>3</sup> por un monto de 2 mil 705.3 mdp.

De manera que, el sustancial recorte aplicado a los recursos que la entidad tenía previsto ejercer originalmente en la primera mitad del año, se aplicó casi en su totalidad al Gasto Programable, afectando preponderantemente al presupuesto calendarizado de cuatro programas presupuestarios asociados principalmente a la generación de energía eléctrica.

### III. Avance en el ejercicio de recursos de la CFE, al segundo trimestre de 2012.

De acuerdo con los Informes Trimestrales, durante los primeros seis meses del año, la CFE realizó erogaciones por un total de 131 mil 484.6 mdp, lo que representa un avance del 96.6 por ciento de su presupuesto modificado al periodo. Es importante mencionar, nuevamente, que el presupuesto modificado resultó de adecuaciones efectuadas al presupuesto calendarizado original, que implicaron un recorte neto de recursos por la cantidad de 12 mil 219.7 mdp (8.2 por ciento). Sin este recorte, el avance que registraría la entidad sería de apenas 88.6 por ciento (Cuadro 3).

**Cuadro 3.**  
**Ejercicio del Gasto para la Comisión Federal de Electricidad, al segundo trimestre de 2012.**

(Millones de pesos)

	Aprobado (a)	Modificado (b)	Ejercido (c)	Diferencia absoluta		% de Avance	
				(d)=(c)-(a)	(e)=(c)-(b)	(f)=(c)/(a)	(g)=(c)/(b)
<b>Gasto Total</b>	<b>148,389.7</b>	<b>136,170.0</b>	<b>131,484.6</b>	<b>-16,905.1</b>	<b>-4,685.4</b>	<b>88.6</b>	<b>96.6</b>
Gasto Programable	143,689.6	131,790.5	126,645.9	-17,043.7	-5,144.6	88.1	96.1
Gasto No Programable	4,700.1	4,379.5	4,838.7	138.6	459.2	102.9	110.5

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas, con base en el los Informes sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública, Segundo Trimestre de 2012, SHCP, 2012.

<sup>3</sup> Comprenden las transacciones por cuenta de terceros que realiza el gobierno y operaciones pendientes de regularizar presupuestalmente que no se pueden clasificar en su oportunidad.

## a) Gasto Programable

En el rubro de Gasto Programable, la CFE registró un ejercicio de recursos al semestre por un total de 126 mil 645.9 mdp, que corresponde a un avance del 96.1 por ciento de su presupuesto autorizado al periodo. No obstante, considerando que los recursos originalmente programados para sufragar ese tipo de gasto fueron ajustados a la baja en 11 mil 899.1 mdp (8.3 por ciento), y que del presupuesto modificado, la entidad dejó de aplicar recursos por 5 mil 144.6 mdp, la brecha entre los recursos efectivamente ejercidos y los recursos originalmente calendarizados asciende a 17 mil 43.7 mdp, con un avance de 88.1 por ciento. Según los Informes Trimestrales, este diferencial estuvo asociado al menor gasto destinado al pago de combustibles necesarios para la generación de electricidad.<sup>4</sup>

Si bien los Informes Trimestrales proporcionan poca información a nivel de programas presupuestarios (al reportar únicamente el avance de tres de los 25 programas a cargo de la CFE<sup>5</sup>), lo que en principio dificultaría verificar a ese nivel, las causas que propiciaron un menor ejercicio de recursos por parte de la entidad. Cabe señalar que esos tres programas concentraron el 54.4 por ciento del Gasto Programable ejercido por la paraestatal en el periodo (Cuadro 4).

**Cuadro 4.**  
**Avance en el ejercicio del gasto de la CFE por programa presupuestario, al segundo trimestre de 2012.**

(Millones de pesos)

Programa presupuestario	Meta (a)	Modificado (b)	Pagado (c)	Diferencia absoluta		% de Avance	
				(d)=(c)-(a)	(e)=(c)-(b)	(f)=(c)/(b)	(g)=(c)/(a)
<b>Gasto Programable</b>	<b>143,689.6</b>	<b>131,790.5</b>	<b>126,645.9</b>	<b>-17,043.7</b>	<b>-5,144.6</b>	<b>88.1</b>	<b>96.1</b>
E561 Operación y mantenimiento de las centrales generadoras de energía eléctrica.	54,463.5	52,943.1	50,334.1	-4,129.4	-2,609.0	92.4	95.1
E567 Operar y mantener las líneas de transmisión y subestaciones de transformación que integran el Sistema Eléctrico Nacional, así como operar y mantener la Red Nacional de Fibra Óptica, y proporcionar servicios de telecomunicaciones.	3,313.5	3,335.6	2,778.5	-535.0	-557.1	83.9	83.3
E570 Operación y mantenimiento de los procesos de distribución y de comercialización de energía eléctrica.	15,401.1	15,702.8	15,814.8	413.7	112.0	102.7	100.7
Subtotal	73,178.1	71,981.5	68,927.4	-4,250.7	-3,054.1	94.2	95.8
Otros (25 programas)	70,511.5	59,809.0	57,718.5	-12,793.0	-2,090.5	81.9	96.5

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas, con base en el Anexo XXI Avance de indicadores de desempeño de los Informes sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública, Segundo Trimestre de 2012, SHCP, 2012.

Como se observa en el cuadro anterior, el programa E561 “Operación y mantenimiento de las centrales generadoras de energía eléctrica”, registró erogaciones por 50 mil 334.1 mdp, cantidad que representa un avance de 95.1 por ciento en el ejercicio de su presupuesto autorizado al periodo.

<sup>4</sup> Informes sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública, Segundo Trimestre de 2012, SHCP, 2012, p. 70.

<sup>5</sup> Anexo XXI Avance de Indicadores de Desempeño de los Informes sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública, Segundo Trimestre de 2012, SHCP, 2012.

---

El ejercicio de recursos a través de este programa es particularmente relevante, pues sus erogaciones concentran cerca del 40 por ciento del Gasto Programable ejercido por la CFE en el periodo; en tanto que sus recursos no aplicados, por 2 mil 609.0 mdp, representan alrededor del 60 por ciento del rezago que en ese tipo de gasto registra la entidad.

Cabe señalar que, aun cuando en términos relativos el programa en comento fue objeto de una adecuación presupuestaria menor (recorte de 2.8 por ciento), la disminución aplicada a su presupuesto en términos absolutos ascendió a un mil 520.4 mdp y, aún así, no logró ejercer cabalmente su presupuesto modificado. Si se compararan las erogaciones efectuadas en el periodo (50 mil 334.1 mdp) con el presupuesto originalmente calendarizado (54 mil 463.5 mdp), los recursos que dejaron de aplicarse ascienden a 4 mil 129.4 mdp; que podrían estar asociados al mantenimiento de las centrales generadoras, toda vez que el objetivo de este programa es además de la operación de las centrales generadoras de electricidad, asegurar un suministro de energía eléctrica con eficiencia y calidad, a través de programas de mantenimiento aplicados en dichas centrales.

A través del programa E567 “Operar y mantener las líneas de transmisión y subestaciones de transformación que integran el Sistema Eléctrico Nacional, así como operar y mantener la Red Nacional de Fibra Óptica, y proporcionar servicios de telecomunicaciones”, se ejercieron recursos por un monto total de 2 mil 778.5 mdp, cifra que representa un avance de apenas el 83.3 por ciento de su presupuesto modificado al periodo, registrando un rezago de 557.1 mdp. De acuerdo con los Informes Trimestrales, en este programa se efectuó una leve ampliación al alza de sus recursos por 22.1 mdp (0.7 por ciento), sin embargo, se terminó ejerciendo un presupuesto menor al modificado, incluso por debajo del originalmente calendarizado.<sup>6</sup>

Con un total de recursos aplicados por 15 mil 814.8 mdp, el programa E570 “Operación y mantenimiento de los procesos de distribución y de comercialización de energía eléctrica”, registra un sobre-ejercicio de recursos 0.7 por ciento respecto a su presupuesto modificado.<sup>7</sup>

### **Gasto No programable**

Al segundo trimestre, las erogaciones no programables ascendieron a 4 mil 838.7 mdp, destinados cubrir el costo financiero de la deuda de la CFE. Esta cantidad implicó un ejercicio de recursos 10.5 por ciento mayor al presupuesto modificado, correspondiente a un monto de 459.2 mdp.

---

<sup>6</sup> El objetivo de este programa es “mantener la disponibilidad y confiabilidad de la red eléctrica de transmisión y transformación”, a través de la optimización de programas de mantenimiento.

<sup>7</sup> Mediante este programa, la CFE busca “garantizar la continuidad y calidad de los servicios de distribución de energía eléctrica”, con programas de mantenimiento a la infraestructura eléctrica de distribución.

---

Es importante resaltar que el presupuesto calendarizado al periodo para el Gasto No Programable de la paraestatal (4 mil 700.1 mdp), fue objeto de una adecuación a la baja por 320.6 mdp, para situarse en 4 mil 379.5 mdp, sin embargo, al final se ejercieron 4 mil 838.7 mdp, es decir, 138.5 mdp más que el presupuesto original. No obstante estos contrasentidos, que podrían generar dudas sobre la forma en que se planea el presupuesto de la entidad, los Informes Trimestrales no proporcionan información al respecto.

#### **IV. Avance financiero, enero-mayo 2012**

Considerando que en los Informes Trimestrales no se reporta el ejercicio de recursos de todos los programas presupuestarios a cargo de la CFE, en este apartado se revisa el Informe de Avance de la SHCP, que al presentar el avance de todos esos programas al mes de mayo, permite profundizar en el análisis del ejercicio del presupuesto de la entidad durante el primer semestre del año.

Al mes de mayo, la CFE registró un avance en el ejercicio de sus recursos de apenas el 88.6 por ciento, con un total erogado de 104 mil 267 mdp. Es importante señalar que hasta ese mes, no se habían realizado adecuaciones al presupuesto de la entidad, por lo que ese avance se midió a partir de un presupuesto sin modificaciones. Este hecho resulta de la mayor relevancia, pues da pie a considerar la posibilidad de que el recorte aplicado al presupuesto de la entidad en el mes de junio por 11 mil 899.1 mdp, se efectuó en gran parte para subsanar el rezago que registraba al mes de mayo por 13 mil 438.5 mdp. De no haberse efectuado dicho recorte, el avance que reportaría la entidad al primer semestre del año, sería igual al que registraba en mayo.

En el Informe de Avance se reporta el ejercicio de recursos de un total de 24 programas presupuestarios a cargo de la CFE, incluyendo el programa K028 “Estudios de preinversión” (por 112.6 mdp), que en principio no estaba considerado en el PEF 2012; así como el monto correspondiente a Operaciones Ajenas. Respecto a los 23 programas aprobados en el PEF 2012, nueve mostraron un ejercicio de recursos mayor a sus correspondientes presupuestos calendarizados y 14 programas reportaron la situación inversa; de estos últimos, nueve tuvieron un nivel de avance menor al 85 por ciento (Cuadro 2A del Anexo).

Ahora bien, 81.2 por ciento de los recursos no aplicados por la entidad al mes de mayo, deriva de los rezagos que se registraron en cuatro programas presupuestarios y que en conjunto suman 10 mil 910.1 mdp. Estos programas son: R584 “Adquisición de energía eléctrica a los Productores Externos de Energía”, E561 “Operación y mantenimiento de las centrales generadoras de energía eléctrica”, K044 “Proyectos de infraestructura económica de electricidad (Pidiregas)” y E562 “Operación, mantenimiento y recarga de la Nucleoeléctrica Laguna Verde para la generación de energía eléctrica”, con rezagos de 6 mil 232.6, 2 mil 773.5, un mil 117.9 y 786.1 mdp, respectivamente (Cuadro 5).

**Cuadro 5.**  
**Avance financiero de los programas presupuestario a cargo de la Comisión Federal de Electricidad,**  
**enero-mayo de 2012.**

(Millones de pesos)

Programa presupuestario	Aprobado	Modificado	Ejercido	Diferencia	% de avance
	(a)	(b)	(c)	(d)=(c)-(b)	(e)=(c)/(b)
<b>Total</b>	<b>117,705.5</b>	<b>117,705.5</b>	<b>104,267.0</b>	<b>-13,438.5</b>	<b>88.6</b>
R584 Adquisición de energía eléctrica a los Productores Externos de Energía	23,371.2	23,371.2	17,138.6	-6,232.6	73.3
E561 Operación y mantenimiento de las centrales generadoras de energía eléctrica	45,093.5	45,093.5	42,320.0	-2,773.5	93.8
K044 Proyectos de Infraestructura económica de electricidad (Pidiregas)	6,626.7	6,626.7	5,508.8	-1,117.9	83.1
E562 Operación, mantenimiento y recarga de la Nucleoeléctrica Laguna Verde para la generación de energía eléctrica	2,719.4	2,719.4	1,933.3	-786.1	71.1
Subtotal	77,810.8	77,810.8	66,900.7	-10,910.1	86.0
Otros (20 programas)*	39,894.7	39,894.7	37,366.3	-2,528.4	93.7

\*Incluye Operaciones ajenas

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas, con base en el Informe de avance de los programas presupuestarios aprobados en el PEF, enero-mayo 2012, SHCP, 2012.

El resto de los recursos no aplicados por el conjunto de los otros 20 programas presupuestarios, asciende a 2 mil 528.4 mdp e incluyen Operaciones Ajenas por un mil 503.9 mdp.

Es interesante observar que los programas presupuestarios con mayor rezago absoluto al mes de mayo, fueron precisamente los más afectados por el recorte presupuestario efectuado en junio, tal como se muestra en el siguiente cuadro:

**Cuadro 6.**  
**Comparativo entre el rezago a mayo y el recorte a junio en el gasto de la Comisión Federal de Electricidad,**  
**por programa presupuestario, 2012.**

(Millones de pesos)

Programa presupuestario	Rezago a mayo		Recorte a junio	
	Absoluto	Relativo %	Absoluto	Relativo %
<b>Total</b>	<b>-13,438.5</b>	<b>-11.4</b>	<b>-11,899.1</b>	<b>-8.3</b>
R584 Adquisición de energía eléctrica a los Productores Externos de Energía	-6,232.6	-26.7	-4,605.7	-15.9
E561 Operación y mantenimiento de las centrales generadoras de energía eléctrica	-2,773.5	-6.2	-1,520.4	-2.8
K044 Proyectos de Infraestructura económica de electricidad	-1,117.9	-16.9	-916.6	-12.2
E562 Operación, mantenimiento y recarga de la Nucleoeléctrica Laguna Verde para la generación de energía eléctrica	-786.1	-28.9	-643.6	-21.4
E563 Suministro de energéticos a las centrales generadoras de electricidad	-113.5	-1.5	-1,084.9	-11.7
Otros programas*	-2,414.9	-5.7	-3,127.9	-8.7

\*Incluye Operaciones ajenas

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas, con base en los Informes sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública, Segundo Trimestre de 2012, SHCP, 2012 y el Informe de avance de los Programas presupuestarios aprobados en el PEF, enero mayo 2012, SHCP, 2012.

Aun cuando el programa E563 “Suministro de energético a las centrales Generadoras de energía eléctrica”, no mostró un atraso importante en la aplicación de sus recursos durante el periodo enero-mayo (113.5 mdp), su presupuesto resultó significativamente afectado por los recortes efectuados en junio, por un monto de un mil 084.9 mdp (11.7 por ciento).

---

Bajo este escenario, cabe la posibilidad de que el presupuesto de la entidad fue recortado de manera tal, que el ejercicio de recursos al primer semestre del año, no registrara el bajo nivel de avance que observaba al mes de mayo. Específicamente, de no haberse aplicado dicho recorte, la CFE estaría registrando un rezago en la aplicación de su presupuesto por la cantidad de 17 mil 43.7 mdp (11.9 por ciento).

Llama la atención el hecho de que en los Informes Trimestrales, se aduce que el menor gasto ejercido por la paraestatal en el periodo de análisis, estaría asociado a los menores pagos por concepto de combustibles. Sin embargo, al observar el cuadro anterior, dicho argumento no queda del todo claro, ya que el recorte se aplicó también en programas cuyos recursos se destinan a erogaciones distintas a dicho concepto, tales como mantenimiento e inversión.

## **V. Conclusiones**

En los Informes Trimestrales, la CFE reporta un avance de 96.1 por ciento en el ejercicio de sus recursos autorizados al primer semestre del año. Si bien este avance podría considerarse como indicativo de una buena planeación y ejercicio del presupuesto por parte de la entidad, la perspectiva es otra si se considera que se está midiendo en relación a un presupuesto modificado, que resultó de un recorte neto de recursos de 8.2 por ciento al presupuesto originalmente calendarizado de la paraestatal, afectando principalmente al presupuesto del Gasto Programable. Sin dicha adecuación, el avance de la CFE en el ejercicio su presupuesto alcanzaría apenas el 88.6 por ciento.

A nivel programático, todos los programas presupuestarios a cargo de la entidad fueron modificados, presentándose en la mitad de éstos, adecuaciones de más del 10 por ciento. Sin embargo, los recortes efectuados en los programas R584 “Adquisición de energía eléctrica a los Productores Externos de Energía”, E561 “Operación y mantenimiento de las centrales generadoras de energía eléctrica”, E563 “Suministro de energéticos a las centrales generadoras de electricidad”, y K044 “Proyectos de Infraestructura económica de electricidad (Pidiregas)”, abarcaron el 68.3 por ciento de la reducción del Gasto Programable de la paraestatal.

A pesar de que en los Informes Trimestrales sólo se reporta el ejercicio de recursos de tres programas presupuestarios, el rezago observado en el programa E561 “Operación y mantenimiento de las centrales generadoras de energía eléctrica”, representa el 60 por ciento de los recursos programables no aplicados por la entidad.



---

El avance en los programas presupuestarios de la paraestatal al mes de mayo, fue de 88.6 por ciento, que resultó principalmente del rezago en la aplicación de recursos en cinco programas, que coincidentemente son los más afectados por el recorte presupuestario que se reporta en los Informes Trimestrales. Considerando que al mes de mayo no se habían efectuado adecuaciones al presupuesto de la entidad, se infiere que los recortes se realizaron precisamente en el mes de junio; sin estos ajustes, el avance en el ejercicio del presupuesto por parte de la CFE al primer semestre del año, habría sido igual al registrado en el mes de mayo, es decir, de 88.6 por ciento.

Finalmente, la explicación que plantea la SHCP en cuanto a que el diferencial por 17 mil 43.7 mdp que se observa entre el presupuesto programable ejercido y el calendarizado original al periodo, está relacionado al pago de combustibles, no resulta muy convincente, pues alrededor del 70 por ciento de esa brecha (11 mil 899.1 mdp) resultó del recorte al presupuesto efectuado en el mes junio, afectando no sólo al programa asociado al abasto de combustibles, sino también a otros programas cuyos recursos se destinan a erogaciones distintas a dicho concepto, tales como mantenimiento e inversión.

## Anexos

**Cuadro 1A.**  
**Adecuaciones al Gasto Programable de la Comisión Federal de Electricidad por programa presupuestario, al segundo trimestre de 2012.**

(Millones de pesos)

Programa presupuestario	Aprobado (a)	Modificado (b)	Adecuación	
			Absoluta (d)=(b)-(a)	Relativa % (f)=(c)/(b)
<b>Gasto Programable</b>	<b>143,689.6</b>	<b>131,790.5</b>	<b>-11,899.1</b>	<b>-8.3</b>
<b>Prestación de Servicios Públicos</b>	<b>87,297.1</b>	<b>84,378.5</b>	<b>-2,918.6</b>	<b>-3.3</b>
E555 Operación comercial de la Red de Fibra Óptica y apoyo tecnológico a los procesos productivos en control de calidad, sistemas informáticos y de telecomunicaciones	531.1	585.3	54.2	10.2
E561 Operación y mantenimiento de las centrales generadoras de energía eléctrica	54,463.5	52,943.1	-1,520.4	-2.8
E562 Operación, mantenimiento y recarga de la Nucleoeléctrica Laguna Verde para la generación de energía eléctrica	3,002.8	2,359.2	-643.6	-21.4
E563 Suministro de energéticos a las centrales generadoras de electricidad	9,253.2	8,168.3	-1,084.9	-11.7
E567 Operar y mantener las líneas de transmisión y subestaciones de transformación que integran el Sistema Eléctrico Nacional, así como operar y mantener la Red Nacional de Fibra Óptica, y proporcionar servicios de telecomunicaciones	3,313.5	3,335.6	22.1	0.7
E568 Dirección, coordinación y control de la operación del Sistema Eléctrico Nacional	1,276.4	1,239.2	-37.2	-2.9
E570 Operación y mantenimiento de los procesos de distribución y de comercialización de energía eléctrica	15,401.1	15,702.8	301.7	2.0
E578 Apoyo al desarrollo sustentable de comunidades afectadas por la instalación de infraestructura eléctrica	55.4	45.1	-10.3	-18.6
<b>Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas</b>	<b>1,571.1</b>	<b>1,616.0</b>	<b>44.9</b>	<b>2.9</b>
P552 Planeación, dirección, coordinación, supervisión y seguimiento a las funciones y recursos asignados para cumplir con la construcción de la infraestructura eléctrica	1,499.2	1,541.4	42.2	2.8
P553 Planeación del Sistema Eléctrico Nacional	71.9	74.6	2.7	3.8
<b>Promoción y fomento</b>	<b>18.9</b>	<b>19.7</b>	<b>0.8</b>	<b>4.2</b>
F571 Promoción de medidas para el ahorro y uso eficiente de la energía eléctrica	18.9	19.7	0.8	4.2
<b>Específicos</b>	<b>29,541.2</b>	<b>24,988.6</b>	<b>-4,552.6</b>	<b>-15.4</b>
R582 Seguridad física en las instalaciones de infraestructura eléctrica	341.9	358.1	16.2	4.7
R584 Adquisición de energía eléctrica a los Productores Externos de Energía	28,924.9	24,319.2	-4,605.7	-15.9
R585 Planeación y dirección de los procesos productivos	274.5	311.3	36.8	13.4
<b>Proyectos de inversión</b>	<b>11,861.3</b>	<b>10,820.1</b>	<b>-1,041.2</b>	<b>-8.8</b>
K001 Proyectos de infraestructura económica de electricidad	1,553.1	1,538.1	-15.0	-1.0
K014 Otros proyectos de infraestructura social	0.0	68.8	68.8	n.a.
K024 Otros proyectos de infraestructura gubernamental	81.5	108.9	27.4	33.6
K025 Proyectos de inmuebles (oficinas administrativas)	136.9	109.7	-27.2	-19.9
K027 Mantenimiento de infraestructura	2,174.2	1,800.0	-374.2	-17.2
K028 Estudios de preinversión	0.0	59.3	59.3	n.a.
K029 Programas de adquisiciones	399.6	536.0	136.4	34.1
K044 Proyectos de Infraestructura económica de electricidad (Pidiregas)	7,515.9	6,599.3	-916.6	-12.2
<b>Administrativos y de apoyo</b>	<b>3,968.2</b>	<b>671.2</b>	<b>-3,297.0</b>	<b>-83.1</b>
M001 Actividades de apoyo administrativo	3,613.8	3,016.0	-597.8	-16.5
O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	120.7	126.7	6.0	5.0
W001 Operaciones Ajenas	233.7	-2,471.6	-2,705.3	-1,157.6
<b>Obligaciones de Gobierno Federal</b>	<b>9,431.8</b>	<b>9,296.4</b>	<b>-135.4</b>	<b>-1.4</b>
J001 Pago de pensiones y jubilaciones en CFE	9,431.8	9,296.4	-135.4	-1.4

n.a. No aplica

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas, con base en el los Informes sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública, Segundo Trimestre de 2012, SHCP, 2012.

**Cuadro 2A.**  
**Avance financiero de los programa presupuestario a cargo de la Comisión Federal de Electricidad,**  
**enero-mayo de 2012.**

(Millones de pesos)

Programa presupuestario	Aprobado (a)	Modificado (b)	Ejercido (c)	Diferencia (d)=(c)-(b)	% de avance (e)=(c)/(b)
<b>Gasto Programable</b>	<b>117,705.5</b>	<b>117,705.5</b>	<b>104,267.0</b>	<b>-13,438.5</b>	<b>88.6</b>
<b>Prestación de Servicios Públicos</b>	<b>71,933.4</b>	<b>71,933.4</b>	<b>68,033.9</b>	<b>-3,899.5</b>	<b>94.6</b>
E555 Operación comercial de la Red de Fibra Óptica y apoyo tecnológico a los procesos productivos en control de calidad, sistemas informáticos y de telecomunicaciones	431.3	431.3	254.2	-177.1	58.9
E561 Operación y mantenimiento de las centrales generadoras de energía eléctrica	45,093.5	45,093.5	42,320.0	-2,773.5	93.8
E562 Operación, mantenimiento y recarga de la Nucleoeléctrica Laguna Verde para la generación de energía eléctrica	2,719.4	2,719.4	1,933.3	-786.1	71.1
E563 Suministro de energéticos a las centrales generadoras de electricidad	7,484.0	7,484.0	7,370.5	-113.5	98.5
E567 Operar y mantener las líneas de transmisión y subestaciones de transformación que integran el Sistema Eléctrico Nacional, así como operar y mantener la Red Nacional de Fibra Óptica, y proporcionar servicios de telecomunicaciones	2,698.5	2,698.5	2,207.8	-490.7	81.8
E568 Dirección, coordinación y control de la operación del Sistema Eléctrico Nacional	1,006.7	1,006.7	1,155.1	148.4	114.7
E570 Operación y mantenimiento de los procesos de distribución y de comercialización de energía eléctrica	12,454.4	12,454.4	12,731.5	277.1	102.2
E578 Apoyo al desarrollo sustentable de comunidades afectadas por la instalación de infraestructura eléctrica	45.6	45.6	61.5	15.9	134.9
P552 Planeación, dirección, coordinación, supervisión y seguimiento a las funciones y recursos asignados para cumplir con la construcción de la infraestructura eléctrica	1,208.8	1,208.8	861.8	-347.0	71.3
P553 Planeación del Sistema Eléctrico Nacional	57.5	57.5	65.4	7.9	113.7
<b>Promoción y fomento</b>	<b>15.3</b>	<b>15.3</b>	<b>13.9</b>	<b>-1.4</b>	<b>90.8</b>
F571 Promoción de medidas para el ahorro y uso eficiente de la energía eléctrica	15.3	15.3	13.9	-1.4	90.8
<b>Específicos</b>	<b>23,866.5</b>	<b>23,866.5</b>	<b>17,615.0</b>	<b>-6,251.5</b>	<b>73.8</b>
R582 Seguridad física en las instalaciones de infraestructura eléctrica	272.5	272.5	275.8	3.3	101.2
R584 Adquisición de energía eléctrica a los Productores Externos de Energía	23,371.2	23,371.2	17,138.6	-6,232.6	73.3
R585 Planeación y dirección de los procesos productivos	222.8	222.8	200.6	-22.2	90.0
<b>Proyectos de Inversión</b>	<b>10,040.4</b>	<b>10,040.4</b>	<b>8,542.3</b>	<b>-1,498.1</b>	<b>85.1</b>
K001 Proyectos de infraestructura económica de electricidad	1,274.6	1,274.6	1,006.5	-268.1	79.0
K024 Otros proyectos de infraestructura gubernamental	70.7	70.7	14.3	-56.4	20.2
K025 Proyectos de inmuebles (oficinas administrativas)	112.7	112.7	155.3	42.6	137.8
K027 Mantenimiento de infraestructura	1,649.4	1,649.4	1,337.3	-312.1	81.1
K028 Estudios de preinversión	0.0	0.0	112.6	112.6	n.a.
K029 Programas de adquisiciones	306.3	306.3	407.6	101.3	133.1
K044 Proyectos de Infraestructura económica de electricidad (Pidiregas)	6,626.7	6,626.7	5,508.8	-1,117.9	83.1
<b>Administrativos y de apoyo</b>	<b>3,250.3</b>	<b>3,250.3</b>	<b>2,033.0</b>	<b>-1,217.3</b>	<b>62.5</b>
M001 Actividades de apoyo administrativo	2,966.3	2,966.3	3,248.7	282.4	109.5
O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	97.0	97.0	101.2	4.2	104.3
W001 Operaciones Ajenas	187.0	187.0	-1,316.9	-1,503.9	-704.2
<b>Obligaciones de Gobierno Federal</b>	<b>7,333.2</b>	<b>7,333.2</b>	<b>7,101.8</b>	<b>-231.4</b>	<b>96.8</b>
J001 Pago de pensiones y jubilaciones en CFE	7,333.2	7,333.2	7,101.8	-231.4	96.8

n.a. No aplica

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas, con base en el Informe de avance de los programas presupuestarios aprobados en el PEF, enero-mayo 2012, SHCP, 2012.

---

## **Fuentes de información**

Informes sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública, Segundo Trimestre de 2012, Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Informe de Avance Físico y Financiero de los Programas Presupuestarios aprobados en el PEF, Enero-Mayo 2012, Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Presupuesto de Egresos de la Federación 2012, Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

---

**Centro de Estudios de las Finanzas Públicas**

Director General: Mtro. Edgar Díaz Garcilazo

Director de área: Lic. Ariel Ricárdez Galindo

Elaboró: Lic. Annel Martínez Lozano