



Nota Informativa

7 de diciembre de 2020

Evolución del Gasto Públicos Pagado, Enero-Octubre 2020

Presentación

El pasado 30 de noviembre, la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) dio a conocer los informes mensuales de Finanzas Públicas y de la Deuda Pública con información para el periodo enero-octubre 2020, conforme a lo dispuesto en el Artículo 107 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

A lo largo del periodo de referencia, el cumplimiento del presupuesto de egresos aprobado para 2020 ha enfrentado dos grandes retos: por un lado, administrar medidas de contención de gasto, en correspondencia con la menor captación de ingresos previstos en el calendario; y por otro lado, aplicar montos de gasto mayores para atender las demandas de la población y la prestación de servicios públicos, en especial médicos y sanitarios, para enfrentar la situación de emergencia de salud y la recuperación económica ocasionada por la Pandemia del Covid 19.

En este contexto, la presente Nota tiene como objetivo revisar la evolución del Gasto Neto Presupuestario pagado entre enero-octubre, reportado por la SHCP, destacando los principales rezagos y sobregastos registrados en sus componentes durante el periodo señalado.

Resultados generales en el ejercicio del Gasto

En los primeros 10 meses del año, la aplicación del gasto público presupuestario tuvo los siguientes resultados generales:

- ✓ El Gasto Neto Presupuestario se ubicó en cuatro billones 664 mil 166.3 mdp, lo que implicó un rezago de 7.3 por ciento respecto al previsto para el periodo.
- ✓ La diferencia (364 mil 136.8 mdp) entre lo aprobado y lo pagado efectivamente se explica por sus dos componentes, pero la mayor parte del rezago (67.8%) fue determinada por el Gasto Programable.
- ✓ Respecto a lo ejercido en el mismo periodo de 2019, el actual Gasto (2020) es menor en 2.0 por ciento real, que en términos constantes de 2020 significa 94 mil 385.6 mdp menos a lo ejercido en 2019, una vez eliminado el efecto inflacionario.
- ✓ El menor gasto registrado entre ambos años fue determinado por sus dos componentes, el Gasto Programable que se contrajo 1.5 por ciento y el No Programable que lo hizo en 3.2 por ciento, en términos reales, en el periodo que se compara.

Principales variaciones identificadas en el Presupuesto calendarizado

Como se ha venido señalando desde el primer informe de la SHCP, se han identificado diferencias marginales entre las cifras originales calendarizadas¹ al inicio del año fiscal para los conceptos de Gasto Total Presupuestario y Gasto Programable, con las presentadas como tales en los informes mensuales de la SHCP².

¹ https://www.dof.gob.mx/nota_detalle.php?codigo=5582832&fecha=26/12/2019

² https://www.secciones.hacienda.gob.mx/work/models/estadisticas_oportunas/comunicados/ultimo_boletin.pdf

Dichas discrepancias son atribuibles a los ajustes que la misma Dependencia ha aplicado en el rubro de "Subsidios, transferencias y aportaciones al ISSSTE"³, y cuya deducción permite obtener la cantidad "Neta" ejercida en los conceptos de Gasto Programable y Gasto Total. Se prevé que, a lo largo del año fiscal 2020, estas diferencias se auto-compensen, a fin de no alterar el monto anual aprobado por el Congreso.

Al cierre del mes de octubre, la diferencia acumulada en este concepto es mayor en 4 mil 625.0 mdp, respecto a lo originalmente programado. En este orden de ideas, conviene destacar que de manera mensual -comparando únicamente la cantidad mensual y no la acumulada- estas diferencias han oscilado en su magnitud y signo; siendo únicamente en el mes de febrero cuando la cifra fue igual a la calendarizada originalmente y la diferencia más grande ha ocurrido en el mes de octubre (-2,587.7 mdp). Por lo que, el monto acumulado ha diferido en todos los meses. Es relevante aclarar que el único rubro específico de gasto que varía y en cuyo monto se registran los ajustes es en las "operaciones compensadas"⁴. Pero debido a que esta cantidad se descuenta para obtener el Gasto Programable Neto y este a su vez es un componente del Gasto Total Neto, estos últimos se ven modificados en la misma magnitud⁵ pero en sentido inverso al ocurrido en las operaciones compensadas.

Para el periodo acumulado enero-octubre, las "operaciones compensadas" se habían proyectado, en el calendario oficial, por un monto acumulado de 763 mil 746.9 mdp, mientras que, en los informes de la SHCP a dicho mes, el monto se ajustó para quedar en 768 mil 371.9 mdp resultando una diferencia entre ambas

³ Específicamente en las cifras del concepto de "Operaciones Compensadas" presentadas en los informes

⁴ Son operaciones que suponen el abono de un ingreso que se corresponde con el cargo de un egreso por el mismo monto, compensándose entre sí; y se derivan generalmente de operaciones de cargo derivadas de regularizaciones o compensaciones que se realizan internamente en la Tesorería Federal de la Federación, ya sea por devoluciones o cancelaciones de cuentas por liquidar certificadas (CLC).

⁵ La deducción aplica en sentido inverso al saldo de las "operaciones compensadas" y, en consecuencia, puesto que el Gasto programable es un componente del Gasto Neto Total, este último se modifica en el mismo sentido y magnitud a la variación del Gasto Programable.

cifras de 4,625.0 mdp. En consecuencia, esta diferencia impacta de forma inversa sobre el neto de los Gastos Programable y el Total Presupuestario calendarizados.

Respecto a estos ajustes identificados en las "operaciones compensadas" que se han realizado de manera mensual, la SHCP no ha informado hasta el momento la razón de los cambios, por lo que el análisis de esta Nota considera como válida y oficial la información publicada el 30 noviembre de 2020 en el comunicado No 094.

Adicional a esta variación en el gasto, en el primer informe trimestral de la SHCP se identificó otra variación al interior de los Ramos Administrativos en la cifra programada, y de manera consecuente se observó nuevamente en los reportes al II y III trimestres en los mismos Ramos. Importa señalar que dicha variación es compensada entre los dos Ramos involucrados, Ramo 09 "Comunicaciones y Transportes" y el Ramo 47 "Entidades No Sectorizadas", por lo que difícilmente se puede identificar esta variación sin tener la información desglosada por Ramo, toda vez que, el total consolidado calendarizado para el conjunto de los Ramos Administrativos⁶ no se ve alterado.

Importa señalar que, en los informes trimestrales reportados a la fecha, la SHCP tampoco ha señalado nada respecto al ajuste realizado en estos Ramos, ni cuando se realizó dicho ajuste, pues fue hasta el primer trimestre cuando la información se presenta de manera desglosada en la clasificación administrativa, que se pudo identificar esta variación y se constató en los informes al II y III trimestre. Por lo que se asume que el ejecutivo hará los ajustes pertinentes a lo largo del ejercicio fiscal, a fin cerrar el año con los montos aprobados anuales por la H. Cámara de Diputados.

Respecto a las cifras aprobadas acumuladas (enero-octubre) de los Ramos 09 "Comunicaciones y Transportes" y 47 "Entidades No Sectorizadas" se consideró

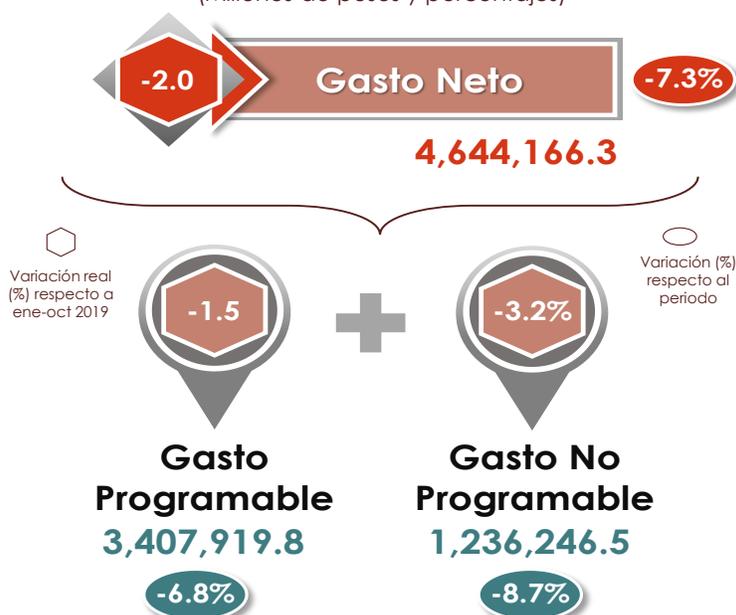
⁶ Calendarizado al inicio del ejercicio y calendarizado en los informes.

como oficial la cifra acumulada (enero-septiembre) publicada en los Informes⁷ y a ese monto se sumó la cifra calendarizada para mes de octubre publicada por la SHCP⁸.

Principales variaciones entre aprobado y ejercido

Considerando lo anteriormente expuesto, entre enero y octubre, el Gasto Pagado se ubicó en cuatro billones 664 mil 166.3 mdp, monto inferior en 364 mil 136.8 mdp al presupuesto calendarizado para el periodo. De esta diferencia, 67.8 por ciento se originó en el Gasto Programable, mientras que el resto, 32.2 por ciento derivó del menor Gasto No Programable.

Gráfica 1
Gasto Neto, Programable y No Programable, Enero-Octubre 2020
(Millones de pesos y porcentajes)



Fuente: Elaborado por CEFFP, con información de la SHCP.

En la evolución del Gasto Programable durante los 10 meses transcurridos, se observó que todo el Sector Público Federal ejerció por debajo del presupuesto aprobado en diversas magnitudes. El rezago más importante se identificó en las

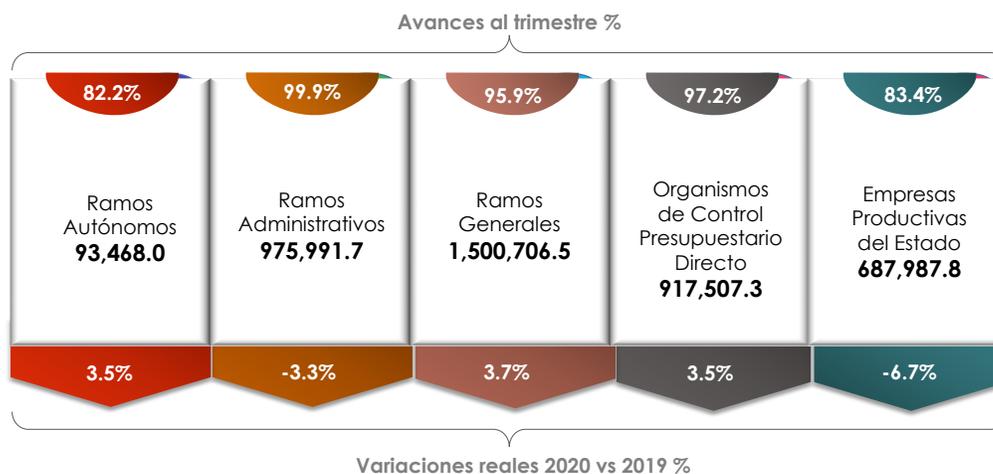
⁷https://www.finanzaspublicas.hacienda.gob.mx/work/models/Finanzas_Publicas/docs/congreso/inform/2020/iiit/01inf/itindc_202003.pdf

⁸ https://www.dof.gob.mx/nota_detalle.php?codigo=5582832&fecha=26/12/2019

Empresas Productivas del Estado (EPE), las cuales en conjunto dejaron sin ejercer un monto de 137 mil 156.5 mdp, cifra que representa 55.5 por ciento de lo que no se ejerció en el Gasto Programable; en el Gobierno Federal no se pagaron 84 mil 461.9 mdp, de este rezago, 75.0 por ciento se adjudica a los Ramos Generales, 24 por ciento a los Ramos Autónomos y tan solo 1.0 por ciento a los Ramos Administrativos; y en los Organismos de Control Presupuestario Director (OCPD) el rezago fue de 2.8 por ciento equivalente a 25 mil 990.0 mdp. Este último rezago en el (IMSS e ISSSTE) llamó la atención pues se había anunciado privilegiar los recursos para las instituciones de Salud (véase Gráfica 2).

Importa señalar que los montos arriba señalados son brutos, es decir no han sido deducidos las operaciones compensadas.

Gráfica 2
Gasto Programable Observado en Clasificación Administrativa, Enero-Octubre 2020
(Millones de pesos y porcentajes)



Fuente: Elaborado por CEFP con información de la SHCP.

Al interior de los Ramos Administrativos, de los 26 Ramos nueve registran sobre ejercicios en tanto que, el resto de los Ramos (17) registraron erogaciones inferiores a las programadas para el periodo. Los Ramos que destacan por la magnitud del sobregasto son R10 "Economía", R21 "Turismo" y R18 "Energía", mientras que los que sobresalen por sus rezagos son los Ramos 11 "Educación",

36 "Seguridad y Protección Ciudadana" y 47 "Entidades no Sectorizadas" como se muestra en la Gráfica 3.

Gráfica 3
Ramos Administrativos, principales variaciones observado - programado, Octubre 2020
 (Millones de pesos y variaciones reales porcentuales respecto a 2019)



Fuente: Elaborado por CEFP con información de la SHCP.

Los nueve Ramos que registraron sobregasto en conjunto ejercieron 43 mil 496.0 mdp, por encima de lo previsto, dicho monto fue compensado en su totalidad por el rezago de 17 Ramos que en suma dejaron sin ejercer 44 mil 280.0 mdp resultando un rezago marginal en los Ramos administrativos de 0.1 por ciento equivalente a 784.0 mdp.

El mayor gasto registrado en el Ramo 10 "Economía" se vinculan al apoyo que otorgó el Gobierno Federal a las pequeñas empresas para evitar su desaparición y/o quiebra a través del Ramo 10 "Economía" por los Pp's "Programa de Apoyo Financiero a Microempresas Familiares"; y "Programa Microcréditos para el Bienestar" dichas medidas quedaron establecidas en el Decreto por el que se establecen medidas de Austeridad⁹, mientras que el sobre-ejercicio en el Ramo

⁹DECRETO por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indican. Publicado el 23 abril 2020. Disponible en: http://dof.gob.mx/nota_detalle.php?codigo=5592205&fecha=23/04/2020

21 "Turismo" se desconoce en qué programas específicos se aplicaron los recursos adicionales, pues por tratarse de un informe mensual no se tiene el detalle a nivel de programa; no obstante importa señalar que este Ramo alberga el Pp R023 "Provisiones para el desarrollo de trenes de pasajeros y de carga" operado por la UR "Fondo Nacional de Fomento al Turismo", dicho Pp en su Ficha de Información Básica (FIB) especifica tener a cargo la construcción del Tren Maya¹⁰, además este Pp fue señalado en los informes al III Trimestre¹¹ como determinante del Sobre-ejercicio en el Ramo 21 "Turismo" registrado al cierre de septiembre. por lo que no se descarta la posibilidad que también sea el determinante del sobregasto registrado en el Ramo 21 al cierre de octubre.

En contraste, entre los Ramos Administrativos que destacan por la magnitud de sus rezagos destacan los Ramos: 11 "Educación Pública", 36 "Seguridad Pública", 47 "Entidades no Sectorizadas", 16 "Medio Ambiente", 12 "Salud", 08 "Agricultura y Desarrollo", 48 "Cultura" y 09 "Comunicaciones y Transporte" que, en suma, estos ocho Ramos determinan 93.0 por ciento de lo que no se ejerció en los Ramos Administrativos. Dichos rezagos en el Gasto también están fundamentados y explicados por el decreto de Austeridad ya citado, toda vez que en éste se instruye a las dependencias el ahorro del 75 por ciento de los recursos destinados a los conceptos de "Materiales y Suministros" y "Servicios Generales", el monto que se dejó sin ejercer ha compensado completamente el sobre gasto de los 9 Ramos con sobre-ejercicios (véase Cuadro Anexo).

Por su parte, en los Ramos Autónomos no se ejercieron 20 mil 291.3 mdp respecto al calendarizado para el periodo; al interior tan solo el Poder Judicial no pagó 10 mil 472.3 mdp, y en el Poder Legislativo, el INEGI, INE y la Fiscalía General de la República en conjunto dejaron sin ejercer un monto de 9 mil 681.0 mdp.

En las EPE, Pemex fue la empresa que registró el mayor rezago (20.8%) en el ejercicio de su presupuesto, tras reportar 94 mil 503.8 mdp sin ejercer, mientras que

¹⁰<https://www.transparenciapresupuestaria.gob.mx/work/models/PTP/programas/sed/evaluaciones/2019/21r023phfb19.pdf>

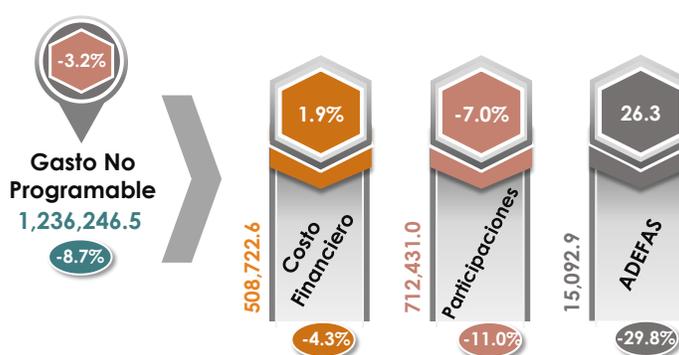
¹¹https://www.finanzaspublicas.hacienda.gob.mx/work/models/Finanzas_Publicas/docs/congreso/infortrim/2020/iiit/04afp/itanfp06_202003.pdf

en la CFE el monto que no se pagó ascendió a 42 mil 652.7, equivalente a un rezago de 11.5 por ciento con referencia al calendarizado para el periodo.

Respecto a los OCPD (IMSS e ISSSTE) ambas Entidades dejaron sin ejercer 25 mil 990.0 mdp; de dicho monto 55.6 por ciento se originó en el ISSSTE y 44.4 por ciento en el IMSS.

Por el lado del **Gasto No Programable** no se pagaron 117 mil 158.9 mdp, de los cuales en las Participaciones a Entidades Federativas y Municipios se distribuyeron 88 mil 156.6 mdp menos de las que se tenían previstas repartir, el motivo

Gráfica 4
Gasto No Programable, Enero-Octubre 2020
(Millones de pesos y porcentajes)



Fuente: Elaborado por CEFP con información de la SHCP.

de la disminución fue la menor recaudación participable. Asimismo, en los pagos de Adefas y del Costo Financiero, también los montos fueron inferiores a los estimados en seis mil 407.2 mdp y 22 mil 595.1 mdp, en el mismo orden, el menor pago en estos conceptos fue consecuencia de la reducción en la tasa de interés referenciada en 300 puntos base entre enero y octubre de este año.

Principales variaciones en el Gasto Presupuestario 2019-2020

Respecto a lo ejercido en igual periodo de 2019, el actual Gasto Neto pagado (2020) es inferior en 2.0 por ciento real. Por componentes, la evolución del Gasto Programable fue 1.5% real menor, mientras que las erogaciones No Programables resultaron inferiores en 3.2 por ciento real a las del año pasado.

Al interior del Gasto Programable, la evolución fue mixta, mientras los Ramos Autónomos, Generales y los OCPD registraron erogaciones superiores en 3.5, 3.7 y 3.5 por ciento real en el mismo orden; los Ramos Administrativos y las EPE reportaron reducciones en el ejercicio de sus presupuestos en 3.3 y 6.7 por ciento real respectivamente en el mismo periodo de 2019. Las mayores contracciones reales se identificaron en el Ramo 18 Energía (-61.5%) y en la CFE (-18.8%). En contraste, los Ramos Administrativos, que registraron una expansión importante del gasto ejercido fueron R10 Economía y R21 Turismo, estos dos Ramos reportaron variaciones reales de 281.3 y 238.3 por ciento respecto a los ejercidos en el mismo periodo de 2019.

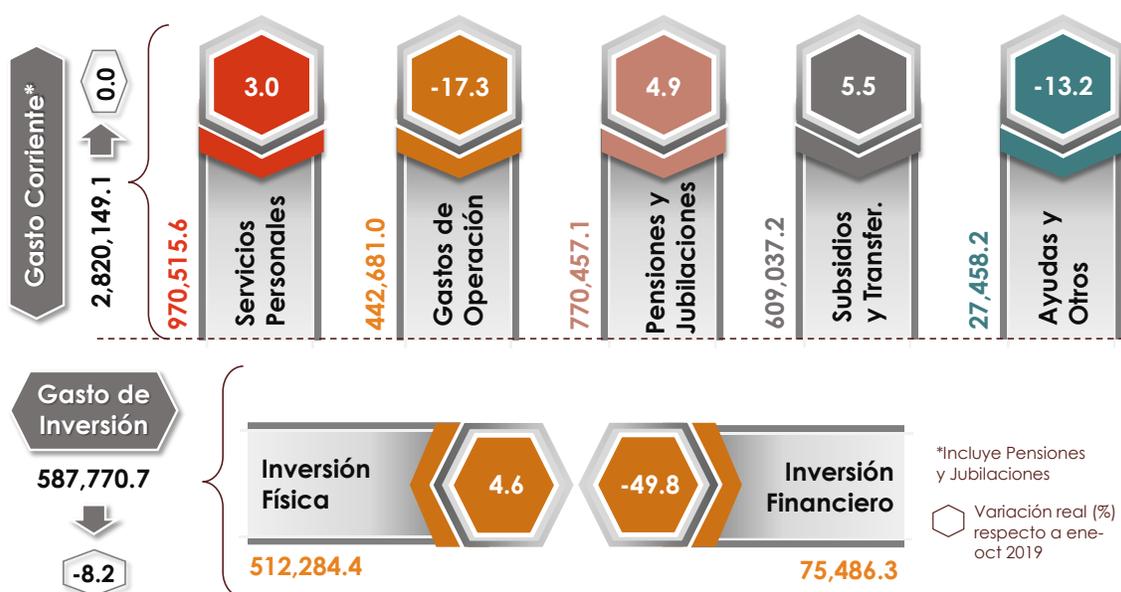
En el Gasto No Programable, respecto a lo ejercido en 2019, por componentes, ocurrieron mayores pagos en Adefas y en el Costo Financiero, por 26.3 y 1.9 por ciento real, de forma respectiva; los cuales compensaron parcialmente los menores recursos distribuidos en Participaciones a las Entidades Federativas, que cayeron 7.0 por ciento real, y que significaron un monto de 28 mil 533.7 mdp menos, esto como consecuencia de la caída de la recaudación participable en este año, pero que de acuerdo con información de la SHCP, el faltante de recursos para las Entidades Federativas han sido compensadas con recursos del FEIEF¹².

Respecto al Gasto Programable desde su clasificación Económica, se identificó una disminución real de 17.3 por ciento respecto a lo erogado en 2019 en el rubro

¹² Con el objetivo de ayudar a enfrentar la caída de los ingresos derivados de la suspensión de actividades por la pandemia del Covid 19, el 31 julio se modificó el Reglamento de la LFPRH para que las transferencias del FEIEF a los Estados sean mensuales en vez de trimestrales. https://www.dof.gob.mx/nota_detalle.php?codigo=5597605&fecha=31/07/2020

de gastos de Operación, en contraposición con el gasto destinado a Subsidios y transferencias que fue superior en 5.5 por ciento real, dicho comportamiento está en línea con el Decreto¹³ ya señalado en cual se especifica la contención del 75 por ciento del gasto en materiales y suministros y servicios generales y el adelanto de los recursos a los programas sociales.

Gráfica 5
Gasto Programable en Clasificación Económica, Enero-October 2020
(Millones de pesos y porcentajes)



Fuente: Elaborado por CEFP con información de la SHCP.

Desde la clasificación funcional del Gasto Programable, se identificó que la finalidad de Desarrollo Social registró una expansión del gasto de 3.1 por ciento respecto a lo ejercido en el mismo periodo de 2019; impulsado principalmente por las funciones de Educación y Protección Social que crecieron a 3.6 y 6.4 por ciento a tasas reales.

Las otras dos finalidades reportaron contracciones del gasto respecto a lo ejercido en 2019, la finalidad de Desarrollo Económico decreció en 11.0 por

¹³ DECRETO por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indican. Publicado el 23 abril 2020. Disponible en: http://dof.gob.mx/nota_detalle.php?codigo=5592205&fecha=23/04/2020

ciento mientras que, la Finalidad Gobierno lo hizo a una tasa menor 1.1 por ciento real (véase Anexo 2).

Resultados en los Balances Presupuestarios

Durante los 10 meses transcurridos, se ha registrado una caída en la recaudación de los ingresos de 6.2 por ciento respecto a la recaudación estimada para el periodo, dicho comportamiento se debió principalmente a la menor captación de ingresos petroleros pues a pesar de que la producción de crudo se ha incrementado de forma marginal, la demanda de hidrocarburos y combustible no se ha recuperado en su totalidad. Y a manera de ajuste, frente a esta evolución en los ingresos, se observó un rezago más profundo de 7.3 por ciento en el ejercicio del gasto, que la caída de los ingresos; por lo que el Balance Presupuestario resultó en un Déficit de 348 mil 825.3 mdp, que se compara de manera favorable con el previsto para el periodo (431,108.5 mdp). Sin embargo, contra el observado por 213,935.9 mdp, en 2019 , resultó mayor en 57.6 por ciento real, que significó 82 mil 283.2 mdp más, dicho comportamiento es adjudicado a la presencia de la pandemia de Covid 19, además de la presencia, en los primeros meses del año, del conflicto que provocó la caída de los precios del petróleo y las variaciones del peso frente al dólar que ahora han sido parcialmente recuperadas.

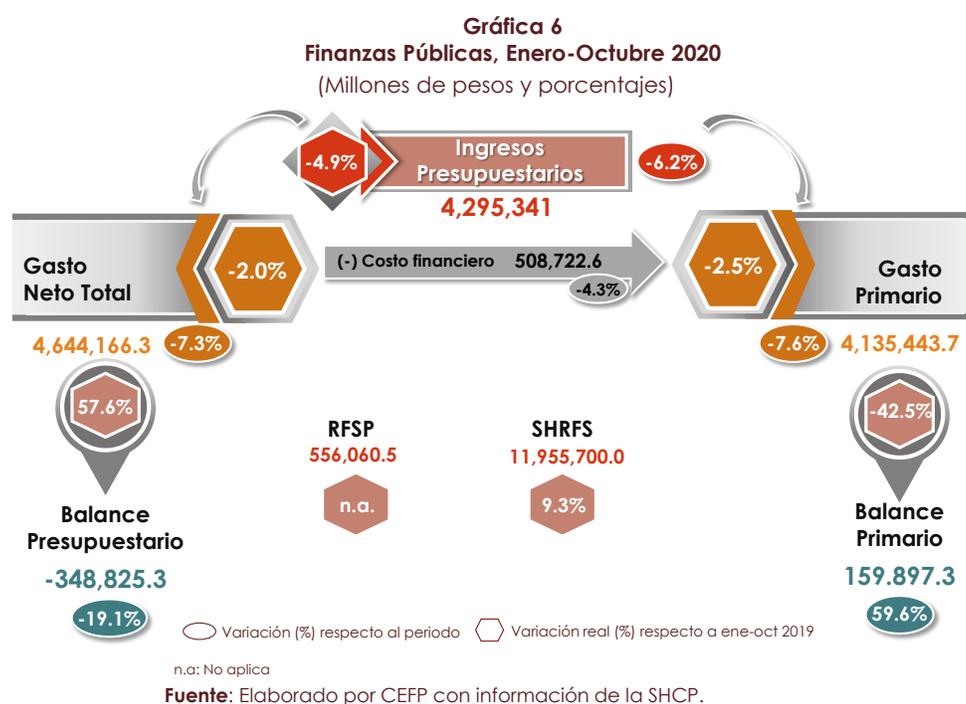
En el caso del Balance Primario Presupuestario, se estimaba para el cierre de octubre un superávit de 100 mil 209.1 mdp, por lo que el resultado mostrado superó al previsto en poco más del 50 por ciento, tras ubicarse en 159 mil 897.3 mdp. Este Superávit Primario estuvo influenciado, además de lo ya mencionado en los ingresos, por la contención en el ejercicio del Gasto y el menor pago del Costo Financiero en 4.3 por ciento respecto al previsto, en el cual a su vez incidió el recorte en la tasa de interés referenciada por parte de la Junta de Gobierno del Banco de México, es importante señalar que en lo que va del año dicha tasa

ha disminuido en 300 puntos base, dando como resultado un Gasto primario menor en 7.6 por ciento a lo estimado para el periodo.

Al comparar los resultados observados del Balance Primario con los de 2019 en igual periodo, el actual registro es inferior en 42.5 por ciento real.

Importa resaltar que al cierre del mes de octubre el Balance primario presupuestario se ubica 11.9 por ciento por arriba de la meta anual, la cual estima un superávit de 142 mil 917.0 mdp.

Los resultados al mes de octubre muestran un deterioro mucho menor de las finanzas públicas del que se pronosticaba al inicio de la pandemia, por algunos analistas, y sugieren que la posición financiera del gobierno federal le permitirá enfrentar la nueva etapa crítica de la emergencia sanitaria, que se presenta en la parte final del año, y servirá para apuntalar la recuperación económica en 2021.



Anexo 1
Gasto Neto Total en Clasificación Administrativa, Enero-Octubre 2019 - 2020
(Millones de pesos y porcentajes)

Concepto	2019	Enero-Octubre, 2020		Aprobado/Observado		Variación real (2019-2020)
	Enero-Octubre	Aprobado	Observado	Absoluta	Relativa (%)	
Gasto Neto Total*	4,581,467.8	5,008,303.1	4,644,166.3	-364,136.8	-7.3	-2.0
Gasto Programable*	3,346,287.0	3,654,897.8	3,407,919.8	-246,977.9	-6.8	-1.5
Ramos y Entes Autónomos	87,313.2	113,759.4	93,468.0	-20,291.3	-17.8	3.5
Legislativo	8,817.3	11,412.1	9,045.4	-2,366.7	-20.7	-0.8
Judicial	43,264.3	55,202.5	44,730.2	-10,472.3	-19.0	0.0
Instituto Nacional Electoral	11,761.7	13,119.3	10,945.7	-2,173.6	-16.6	-10.0
Comisión Nacional de los Derechos Humanos	1,258.0	1,416.6	2,478.7	1,062.2	75.0	90.5
Información Nacional Estadística y Geográfica	7,598.4	14,440.4	12,900.7	-1,539.8	-10.7	64.2
Tribunal Federal de Justicia Administrativa	1,552.9	2,307.1	1,544.9	-762.2	-33.0	-3.8
Comisión Federal de Competencia Económica	360.2	446.5	394.8	-51.7	-11.6	6.0
Instituto Federal de Telecomunicaciones	1,014.2	1,210.7	908.3	-302.4	-25.0	-13.4
Instituto Nacional de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales	607.5	686.8	602.9	-83.9	-12.2	-4.1
Fiscalía General de la República	11,078.7	13,517.4	9,916.5	-3,600.9	-26.6	-13.5
Ramos Administrativos	975,938.8	976,775.6	975,991.7	-784.0	-0.1	-3.3
Presidencia de la República	504.9	709.9	395.6	-314.3	-44.3	-24.2
Gobernación	6,494.5	4,057.8	5,665.2	1,607.4	39.6	-15.7
Relaciones Exteriores	8,470.2	7,449.7	8,303.7	854.0	11.5	-5.2
Hacienda y Crédito Público	19,865.3	19,614.4	19,434.7	-179.7	-0.9	-5.4
Defensa Nacional	75,692.1	76,334.3	75,658.4	-675.8	-0.9	-3.4
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	54,682.5	44,879.5	42,282.2	-2,597.3	-5.8	-25.2
Comunicaciones y Transportes*	49,000.2	47,226.2	45,020.0	-2,206.1	-4.7	-11.2
Economía	9,325.6	4,768.5	36,778.4	32,009.9	671.3	281.3
Educación Pública	237,195.5	281,512.6	263,412.7	-18,099.9	-6.4	7.4
Salud	99,825.4	106,688.4	103,232.0	-3,456.5	-3.2	0.0
Marina	25,443.3	28,602.0	27,838.2	-763.8	-2.7	5.8
Trabajo y Previsión Social	18,175.5	24,240.0	23,758.1	-481.9	-2.0	26.4
Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano	15,972.0	9,787.1	10,865.2	1,078.0	11.0	-34.2
Medio Ambiente y Recursos Naturales	22,910.7	25,528.4	21,759.0	-3,769.4	-14.8	-8.2
Energía	127,438.7	48,203.0	50,762.6	2,559.6	5.3	-61.5
Desarrollo Social	116,656.6	148,652.8	150,825.9	2,173.1	1.5	25.0
Turismo	2,008.6	3,969.4	7,028.7	3,059.2	77.1	238.3
Función Pública	940.4	1,200.1	1,028.3	-171.8	-14.3	5.7
Tribunales Agrarios	660.6	747.4	629.5	-117.9	-15.8	-7.9
Consejería Jurídica del Ejecutivo Federal	104.3	116.0	103.4	-12.6	-10.9	-4.1
Seguridad y Protección Ciudadana	46,115.6	48,527.5	43,915.3	-4,612.2	-9.5	-7.9
Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología	21,490.4	22,526.7	22,150.7	-376.0	-1.7	-0.3
Comisión Reguladora de Energía	409.0	222.1	261.9	39.8	17.9	-38.1
Comisión Nacional de Hidrocarburos	413.2	194.8	309.8	115.0	59.0	-27.5
Entidades no Sectorizadas*	6,984.6	9,575.9	6,065.5	-3,510.4	-36.7	-16.0
Cultura	9,158.8	11,440.9	8,506.6	-2,934.3	-25.6	-10.2
Ramos Generales	1,399,864.2	1,564,093.0	1,500,706.5	-63,386.6	-4.1	3.6
Aportaciones a Seguridad Social	699,005.4	767,600.9	757,664.2	-9,936.7	-1.3	4.8
Provisiones Salariales y Económicas	80,563.6	125,231.9	98,535.6	-26,696.3	-21.3	18.3
Provisiones y Aportaciones para los Sistemas de Educación Básica, Normal, Tecnológica y de Adultos	26,729.4	43,991.3	28,470.0	-15,521.3	-35.3	3.0
Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios	593,565.8	627,268.9	616,036.6	-11,232.3	-1.8	0.3
Entidades de Control Directo	857,493.7	943,497.3	917,507.3	-25,990.0	-2.8	3.5
Instituto Mexicano del Seguro Social	577,661.0	639,956.0	628,419.1	-11,537.0	-1.8	5.2
Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado	279,832.6	303,541.3	289,088.3	-14,453.1	-4.8	-0.1
Empresas Productivas del Estado	712,598.8	825,144.3	687,987.8	-137,156.5	-16.6	-6.7
Petróleos Mexicanos	323,002.2	455,439.8	360,936.0	-94,503.8	-20.8	8.0
Comisión Federal de Electricidad	389,596.6	369,704.5	327,051.8	-42,652.7	-11.5	-18.8
(-) Subsidios, Transferencias y Aportaciones al ISSSTE*	686,921.6	768,371.9	767,741.4	-630.5	-0.1	8.1
No programable	1,235,180.8	1,353,405.4	1,236,246.5	-117,158.9	-8.7	-3.2
Costo Financiero	482,658.7	531,317.7	508,722.6	-22,595.1	-4.3	1.9
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	740,964.7	800,587.6	712,431.0	-88,156.6	-11.0	-7.0
Adejas y otros	11,557.5	21,500.2	15,092.9	-6,407.2	-29.8	26.3

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

* Estos montos en el Aprobado 2020, difieren de los programados por la SHCP en el Calendario publicado en el DOF 26/12/2019.

Fuente: Elaborado por el CEFF con información de la SHCP.

Anexo 2
Gasto Programable en Clasificación Funcional , Enero-Octubre 2019-2020
(Millones de pesos)

Concepto	Enero-Octubre		Variación (2019-2020)	
	2019	2020	Absoluta	Real %
Total ¹	3,346,287.0	3,407,919.8	61,632.9	-1.5
Gobierno	267,885.4	273,923.0	6,037.7	-1.1
Legislación	8,674.9	8,871.2	196.3	-1.1
Justicia	76,077.6	75,730.8	-346.8	-3.8
Coordinación de la Política de Gobierno	21,423.3	19,014.2	-2,409.1	-14.2
Relaciones Exteriores	8,419.4	8,258.8	-160.6	-5.2
Asuntos Financieros y Hacendarios	17,766.2	19,947.8	2,181.5	8.6
Seguridad Nacional	91,859.5	93,499.0	1,639.5	-1.6
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	33,345.1	33,629.5	284.4	-2.5
Otros servicios generales	10,319.3	14,971.7	4,652.4	40.3
Desarrollo Social	2,070,307.7	2,207,658.8	137,351.2	3.1
Protección ambiental	12,304.3	10,188.7	-2,115.6	-19.9
Vivienda y servicios a la comunidad	211,837.5	213,808.5	1,971.0	-2.4
Salud	444,254.8	463,794.6	19,539.8	0.9
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	14,398.7	12,766.9	-1,631.8	-14.3
Educación	537,390.2	575,839.0	38,448.7	3.6
Protección Social	846,351.7	931,063.6	84,711.9	6.4
Otros Asuntos Sociales	3,770.5	197.6	-3,572.9	-94.9
Desarrollo económico	993,307.0	914,614.6	-78,692.5	-11.0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	23,667.6	59,900.5	36,232.9	144.7
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	53,243.1	39,653.3	-13,589.8	-28.0
Combustibles y Energía	810,222.2	708,693.3	-101,528.9	-15.4
Minería, Manufacturas y Construcción	73.6	69.4	-4.1	-8.7
Transporte	46,626.0	45,864.8	-761.2	-4.9
Comunicaciones	3,926.0	5,034.8	1,108.8	24.0
Turismo	1,957.1	3,226.1	1,269.0	59.4
Ciencia, Tecnología e Innovación	38,805.7	39,547.6	741.9	-1.5
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	14,785.8	12,624.8	-2,161.0	-17.4
Fondos de Estabilización	14,786.9	11,723.5	-3,063.4	-23.3
Fondo de Estabilización de los Ingresos Presupuestarios	11,454.6	9,081.5	-2,373.1	-23.3
Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	3,332.3	2,641.9	-690.4	-23.3

¹ Con el fin de no doble contabilizar el ingreso y el gasto público se excluyen las operaciones compensadas que son aquellas transacciones que representan un ingreso para las entidades bajo control presupuestario directo y un gasto para el Gobierno Federal (subsidios, transferencias y aportaciones al ISSSTE).

Fuente: Elaborado por CEFP, con información del la SHCP.

Anexo 3
Gasto Programable en Clasificación Económica , Enero-Octubre 2019-2020
(Millones de pesos)

Concepto	Enero-Octubre		Variación (2019-2020)	
	2019	2020	Absoluta	Real %
Programable ¹	3,346,287.0	3,407,919.8	61,632.9	-1.5
Corriente	2,727,510.4	2,820,149.1	92,638.7	0.0
Servicios personales ²	911,088.7	970,515.6	59,427.0	3.0
Otros gastos de operación	517,439.5	442,681.0	-74,758.5	-17.3
Gasto de pensiones	710,198.2	770,457.1	60,258.9	4.9
Subsidios, transferencias y aportaciones	558,214.8	609,037.2	50,822.4	5.5
Ayudas y otros gastos	30,569.2	27,458.2	-3,111.1	-13.2
Capital	618,776.6	587,770.7	-31,005.9	-8.2
Inversión física	473,309.3	512,284.4	38,975.1	4.6
Inversión Financiera y otros ³	145,467.2	75,486.3	-69,980.9	-49.8

¹ Con el fin de no doble contabilizar el ingreso y el gasto público se excluyen las operaciones compensadas que son aquellas transacciones que representan un ingreso para las entidades bajo control presupuestario directo y un gasto para el Gobierno Federal (subsidiros, transferencias y aportaciones al ISSSTE).

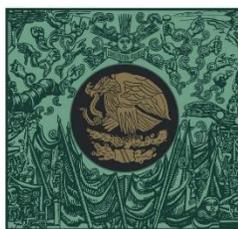
² Incluye el gasto de las dependencias y entidades en presupuesto, así como las aportaciones federales para entidades federativas y municipios, y las transferencias que se otorgan a las entidades bajo control presupuestario indirecto para el pago de servicios personales.

³ En enero-diciembre de 2019 incluye el apoyo financiero del Gobierno Federal a Pemex vía aportación patrimonial en septiembre por 97,131.0 millones de pesos. El registro de esta operación se refleja como un ingreso de Pemex y un gasto de Gobierno Federal sin afectar el balance público.

Fuente: Elaborado por CEFP, con información del la SHCP.

Referencias

- SHCP Información de Finanzas Públicas y Deuda Enero-Octubre 2020.
https://www.finanzaspublicas.hacienda.gob.mx/work/models/Finanzas_Publicas/docs/congreso/fp/2020/FP_202010.pdf
- SHCP Estadísticas Oportunas. Balance, Ahorro y Financiamiento y Gastos Presupuestarios
<http://presto.hacienda.gob.mx/EstoporLayout/estadisticas.jsp>
- SHCP Comunicado de Prensa No. 094 Finanzas Públicas y la Deuda Pública a Octubre de 2020.
https://www.secciones.hacienda.gob.mx/work/models/estadisticas_oportunas/comunicados/ultimo_boletin.pdf
- SHCP Calendario del Gasto Neto Total en clasificación Administrativa 2020.
https://www.comunicacionpef.hacienda.gob.mx/work/models/COMUNICACION_DEL_PEF/Documentos/2020/calcgtspp.pdf



**CÁMARA DE
DIPUTADOS**
LXIV LEGISLATURA

CEFP
Centro de Estudios de las Finanzas Públicas



www.cefp.gob.mx



@CEFP_diputados



Centro de Estudios de las Finanzas Públicas