

Nota Informativa

11 de Enero de 2022

Evolución del Gasto Público Pagado, Enero-Noviembre 2021

Presentación

El pasado 30 diciembre, la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) remitió al Congreso de la Unión los resultados de los informes mensuales de Finanzas Públicas y de la Deuda Pública, con las estadísticas correspondientes al mes de noviembre del año en curso, para dar cumplimiento a lo dispuesto en la fracción II del Artículo 107 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

En el informe, la SHCP destaca que, el buen desempeño que los ingresos presupuestarios han mostrado, entre enero y noviembre, ha favorecido la expansión del Gasto Programable como parte de los estímulos para la recuperación económica.

No obstante, en el camino de la reactivación, la aplicación del gasto calendarizado continuó enfrentando diversos retos: por un lado, administrar las medidas de contención de gasto, como medida precautoria, frente a una recuperación oscilante y, por otro, aplicar montos mayores de gasto para atender las demandas de la población en materia de salud, en particular por la

adquisición de vacunas para avanzar en la inmunización contra el SARS-CoV-2; al tiempo que se requiere también destinar fondos para reactivar la inversión y continuar distribuyendo recursos entre la población más vulnerable a través de los programas sociales de apoyo, para paliar los problemas económicos causados por la misma Pandemia del Covid 19, en tanto no se reactiva plenamente el empleo.

En tal contexto, de manera sistemática, se elabora la presente Nota, la cual tiene como objetivo revisar la evolución del Gasto Neto Presupuestario pagado al cierre del mes de noviembre del año, destacando los sobregastos y rezagos reportados por la SHCP.

Resultados generales en el ejercicio del Gasto

Entre enero y noviembre, la aplicación del gasto público presupuestario tuvo los siguientes resultados generales:

- ✓ El Gasto Neto Presupuestario Pagado se ubicó en cinco billones 724 mil 178.0 mdp, 1.0 por ciento por arriba del calendarizado para el periodo.
- ✓ La diferencia entre lo aprobado y lo efectivamente pagado fue de -55 mil 207.9 mdp, resultado neto del sobregasto registrado en erogaciones Programables (+3.1%), y el rezago del gasto reportado en las erogaciones No Programables (-5.3%).
- ✓ Respecto a lo ejercido en el mismo periodo de 2020, el actual gasto es superior en 5.3 por ciento real, que en términos absolutos significó 571 mil 97.7 mdp adicionales a lo pagado el año previo.
- ✓ Este mayor gasto también fue determinado por su parte Programable, cuyo monto fue superior en 8.5 por ciento real al observado en 2020, proporción que fue parcialmente compensada por el menor Gasto No Programable pagado, que se contrajo 3.9 por ciento, en términos reales.
- ✓ El Gasto Primario hasta noviembre pasado, definido como la diferencia resultante entre el Gasto Neto total y el Costo Financiero, se ubicó en cinco billones 198 mil 971.3 mdp, lo que implicó un monto mayor en 92 mil 851.2

mdp al previsto tal resultado se adjudicó al menor pago del Costo financiero que resultó menor en 6.7 por ciento al previsto para el periodo.

- ✓ Al comparar el Gasto Primario entre 2020 y 2021 -mismo periodo- el actual es mayor en 7.2 por ciento real, dicho incremento también lo determinó el pago de Costo financiero que resultó menor en 10.7 por ciento real, como consecuencia de la estabilidad en las tasas de interés referenciadas que se ubicó al cierre de noviembre en 5.00%.

Variaciones con el Presupuesto calendarizado

Como se observó desde el inicio del ejercicio fiscal, en el actual informe al mes de noviembre¹, las diferencias marginales entre las cifras originales calendarizadas² al inicio del año fiscal y las registradas como "programadas" en este informe de la SHCP, para los Ramos Autónomos y las Operaciones compensadas son atribuibles a que, en la calendarización original del presupuesto para los Entes Autónomos, no se incluyeron las asignaciones del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación debido a que al 9 de diciembre de 2020 esta información no había sido cargada en los sistemas de la SHCP, por lo que no pudo ser comprendida en la calendarización original, mientras que la contenida en el reciente informe ya la integra³.

Por lo anterior, la SHCP en su Comunicado 083 realizó los ajustes correspondientes en los *Ramos Autónomos* y en las *Operaciones compensadas* para este reporte mensual, y lo mismo ocurrirá en el próximo reporte con el que se concluirá lo referente al actual ejercicio fiscal. Es importante señalar que la SHCP informó de manera oportuna al presentar el Calendario en el DOF⁴ que las sumatorias de los

¹ Comunicado No 083-2021 de la SHCP Disponible en: https://www.secciones.hacienda.gob.mx/work/models/estadisticas_oportunas/comunicados/ultimo_boletin.pdf

² Calendario de Gasto Neto Total en Clasificación Administrativa 2021 https://www.comunicacionpef.hacienda.gob.mx/work/models/COMUNICACION_DEL_PEF/Documentos/2021/calcgtspp.pdf

³ La diferencia en el Poder Judicial acumulada enero-noviembre es por +2,344.8 mdp y en las operaciones compensadas es por +4.1 mdp.

⁴ DOF 21-12-2020 disponible en: http://www.dof.gob.mx/nota_detalle.php?codigo=5608354&fecha=21/12/2020

recursos calendarizados (Poder judicial y operaciones compensadas) no coincidían con el total aprobado anual, por lo antes expuesto.

Principales variaciones entre el presupuesto aprobado y el gasto ejercido.

Las cifras programadas ajustadas al cierre del mes de noviembre, por lo descrito, muestran que el Gasto Pagado se ubicó en cinco billones 724 mil 178.0 mdp, cantidad mayor en 1.0 por ciento, al calendarizado acumulado para el periodo y equivalente a 55 mil 207.9 mdp. Esta diferencia se determinó por el mayor gasto registrado en el Gasto Programable (+3.1%) que fue parcialmente compensado por el menor gasto en (-5.3%) de las erogaciones No Programables.

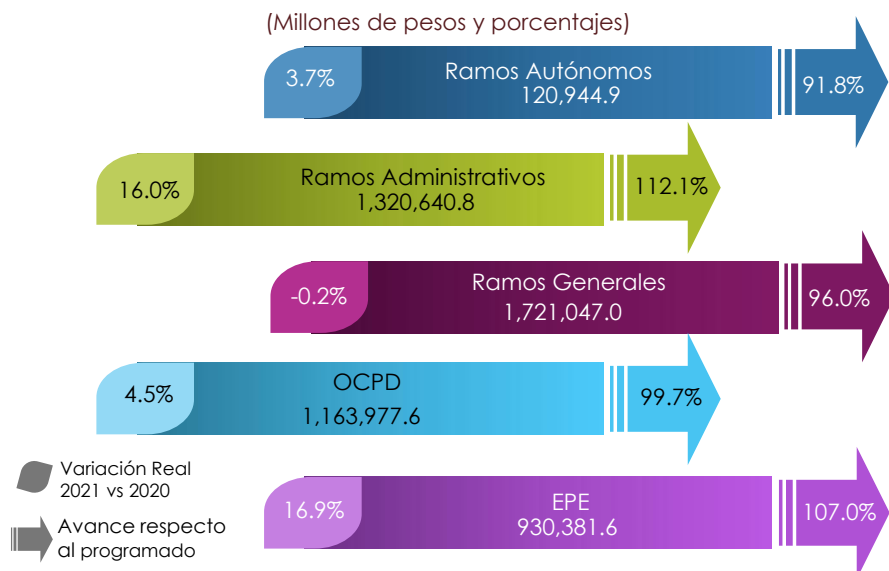


Fuente: Elaborado por CEFP, con información de la SHCP.

La evolución del Gasto Programable observó un comportamiento mixto al interior del Sector Público Federal, pues mientras que los Ramos Administrativos y las EPE ejercieron arriba de sus programados en 12.1 y 7.0 por ciento, respectivamente; los Ramos y Entes Autónomos, al igual que los Ramos Generales y los OCPD presentaron rezagos de 8.2, 4.0 y 0.3 por ciento, en el mismo orden (véase Grafica 2⁵ y Anexo1).

⁵ Nota: Los montos citados y presentados en el Grafico 2 son brutos, es decir, no han sido deducidas las operaciones compensadas, por subsidios y transferencias, que evitan la duplicidad contable.

Gráfica 2
Gasto Programable en clasificación Administrativa, Enero-Noviembre 2021



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

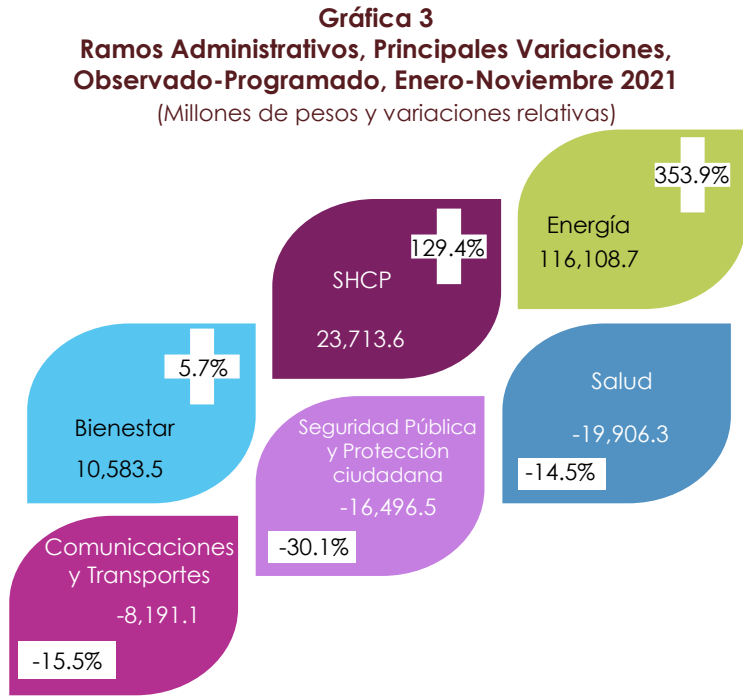
Los rezagos más importantes de toda la APF se originaron en el Ramo 12 Salud y en el ISSSTE, que es uno de los OCPD, tan solo en estos dos organismos se dejaron sin ejercer 19 mil 906.3 y 18 mil 995.3 mdp respectivamente. En contraste, los sobregastos más significativos se originaron en el Ramo 18 Energía y en la CFE que registraron mayores erogaciones en 166 mil 108.7 mdp, y 49 mil 13.0 mdp respecto a sus presupuestos calendarizados respectivamente.

Respecto a la evolución del gasto del Gobierno Federal, este ejerció 60 mil 107.5 mdp adicionales al programado, resultado neto del mayor gasto registrado en los Ramos Administrativos (142,109.5 mdp), que fue parcialmente neutralizado por el menor gasto pagado en los Ramos Autónomos y Generales que, en suma, dejaron sin ejercer 82 mil 2.0 mdp de lo que tenían previsto gastar.

Al interior de los Ramos Administrativos, los principales resultados observados son los siguientes: de los 26 Ramos, 11 registraron sobre ejercicios, mientras que el resto (15 Ramos) reportaron erogaciones inferiores a las programadas para el periodo. El sobregasto conjunto de los 11 Ramos fue por 212 mil 511.0 mdp, monto que fue parcialmente compensado por el menor gasto de los otros 16 Ramos que en

suma no ejercieron 70 mil 401.5 mdp, resultando un sobre ejercicio neto en los Ramos administrativos de 12.1 por ciento equivalente a los 142 mil 109.5 mdp ya mencionados.

Los Ramos administrativos que destacaron por la magnitud del sobre gasto y que determinaron dicho comportamiento fueron R18 "Energía", R06 "Hacienda Crédito Público" y R20 "Bienestar" que, en suma, ejercieron 200 mil 405.9 mdp adicionales al calendarizado, es importante resaltar que 82.9 por ciento del sobregasto de estos tres ramos corresponde al R18 "Energía"; en contra parte, los Ramos que destacan por la magnitud de los rezagos registrados son: R12 "Salud", R36 "Seguridad Pública y Protección Ciudadana"; y R09 "Comunicaciones y Transportes"; estos tres ramos ejercieron 44 mil 593.9 mdp menos, y 44.6 por ciento del rezago conjunto se originó en el Ramo 12 "Salud" como se muestra en la Gráfica 3 y Cuadro Anexo 1.



Fuente: Elaborado por el CEFP, con información de la SHCP.

Hasta el momento aún se desconocen los Pp's que determinaron los rezagos en los Ramos Administrativos, pues al ser un informe mensual no se proporciona la

información estadística a ese detalle, no obstante, teniendo como referencia lo informado mes a mes, es de señalar que el Ramo 36 "Seguridad y protección ciudadana" en términos acumulados ha registrado en todos los meses rezagos en la aplicación del Gasto, mientras que el Ramo Salud de los 11 meses reportados, en 8 meses ha registrado un menor ejercicio al programado, y al mes de noviembre hila 5 meses consecutivos con rezagos en diversas magnitudes.

Es notable que los rezagos más importantes se han observado en instituciones de Salud (ISSSTE) y en el Ramo 12 Salud siendo este último el más grande entre los Ramos administrativos que han dejado un monto considerable de recursos sin ejercer, en el contexto de las actuales prioridades del Gobierno Federal de asignar recursos para la salud.

Respecto a la evolución del gasto registrado por los Ramos y Entes Autónomos en los que se ejercieron 10 mil 865.8 mdp menos al presupuesto calendarizado para el periodo, de manera generalizada, se observa que 8 de 10 Entes dejaron recursos sin ejercer, únicamente el INE e IFETEL reportaron sobregastos de 4.5 y 31.8 por ciento respectivamente respecto a los recursos programados para el periodo; en contraste en los 8 Entes Autónomos restantes, el mayor rezago se observó en el Poder Judicial donde no se pagaron 5 mil 668.5 mdp de lo que se tenía previsto.

Por su parte, en los Ramos Generales se ejercieron 71 mil 136.2 mdp por debajo del programado, importa destacar que los cuatro ramos generales ejercieron menos recursos a los previstos, destacando los rezagos reportados por: el Ramo 19 "Aportaciones a Seguridad Social"; 23 "Previsiones Salariales y Económicas" y el R25 "Previsiones y Aportaciones para los Sistemas de Educación Básica, Normal, Tecnológica y de Adultos", que en suma no ejercieron 63 mil 536.3 mdp que representa 89.3 por ciento de lo que no se pagó en estos Ramos.

En las EPE, Pemex ejerció 11 mil 552.0 mdp adicionales mientras que en la CFE se aplicó un mayor monto en 49 mil 13.0 mdp, con relación a lo programado para el

periodo, por lo que en conjunto ambas empresas registraron un sobregasto equivalente a 7.0 por ciento respecto al previsto.

Respecto a los OCPD (IMSS e ISSSTE), el ejercicio conjunto neto fue de dos mil 946.0 mdp menos al previsto para los primeros 11 meses; pues mientras en el ISSSTE no se pagaron 18 mil 995.3 mdp, el IMSS ejerció 16 mil 49.2 mdp adicionales a lo programado para el periodo compensando parcialmente el rezago registrado en el ISSSTE.

Por el lado del **Gasto No Programable**, quedaron sin pagar 76 mil 479.6 mdp, dicho resultado se debió a que en sus tres componentes se pagaron menores recursos a los planeados para el periodo; en el Costo Financiero, no se pagaron 37 mil 643.2 mdp, en Adefas, 34 mil 740.8 mdp; y en Participaciones se distribuyeron entre las Entidades Federativas y los Municipios cuatro mil 95.6 mdp menos de las que se tenía previsto repartir.



El menor pago de Adefas respecto a lo programado se debió principalmente al desfase que ocurre en la planeación financiera gubernamental, entre el momento en que se hace la proyección y su aprobación, y lo que se registra efectivamente por los ejecutores del gasto, cumplido el plazo del final del ejercicio, establecido en el Reglamento de la LFPRH⁶, mientras que la parcial estabilidad de la tasa de interés referenciada⁷ favoreció la reducción del pago del costo financiero como resultado de la estrategia activa de refinanciamiento .

Adicionalmente es de destacar que, a noviembre se hilan 7 meses seguidos, comparando lo programado y ejercido mes a mes, que la distribución de Participaciones entre las Entidades Federativas y los Municipios resultan por debajo de la cifra esperada en cada mes; a noviembre el monto distribuido es menor en 3.6 por ciento, por lo que, en términos acumulados, entre enero y noviembre, la distribución de las Participaciones entre Entidades Federativas y Municipios fue menor en cuatro mil 95.6 mdp a lo que se tenía previsto repartir en el periodo.

Principales variaciones en el Gasto Presupuestario, Enero- Noviembre 2020-2021

Respecto a lo ejercido en el mismo periodo de 2020, el actual Gasto Neto pagado (2021) resultó superior en 5.3 por ciento real. La expansión del gasto registrado en 2021 fue determinada por las erogaciones programables que crecieron a una tasa real de 8.5 por ciento.

Al interior del Gasto Programable, desde su clasificación administrativa casi toda la APF registró mayores erogaciones a las registradas en el año anterior, excepto los Ramos Generales cuyo gasto fue marginalmente inferior en 0.2 por ciento real al registrado en 2020, la mayor expansión del gasto registrada de la APF fue la

⁶ Artículos 105-107 A, 119, 120 y 120 A del Reglamento de la LFPRH, disponible en: http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/regley/Reg_LFPRH_131120.pdf.

⁷ La tasa de interés referenciadas en enero se ubicó en 4.25 y al cierre de noviembre en 5.00 lo que implica un incremento de 75 puntos base, la decisión de la junta de gobierno de elevar las tasas de interés ase adjudica a la inflación registrada a partir de la segunda mitad del año.

reportada por los Ramos Administrativos la cual es equivalente a 16.0 por ciento real, seguida por la de las EPE y los OCPD cuyas erogaciones superaron en 16.9 y 4.5 por ciento real respectivamente a la observada en el mismo periodo del 2020.

En los Ramos Administrativos, las mayores variaciones reales se identificaron en los Ramos: 18 "Energía" (296.4%); 06 Hacienda y Crédito Público (102.5%), 21 "Turismo" (261.4%) y 20 Bienestar (10.6%). En contraparte, entre los Ramos que registraron las mayores contracciones respecto a lo ejercido en 2020, destacan: 10 Economía (-88.9%); 36 "Seguridad Pública y Protección Ciudadana" (-26.2%) y 09 "Comunicaciones y Transportes" (-14.7%) en términos reales.

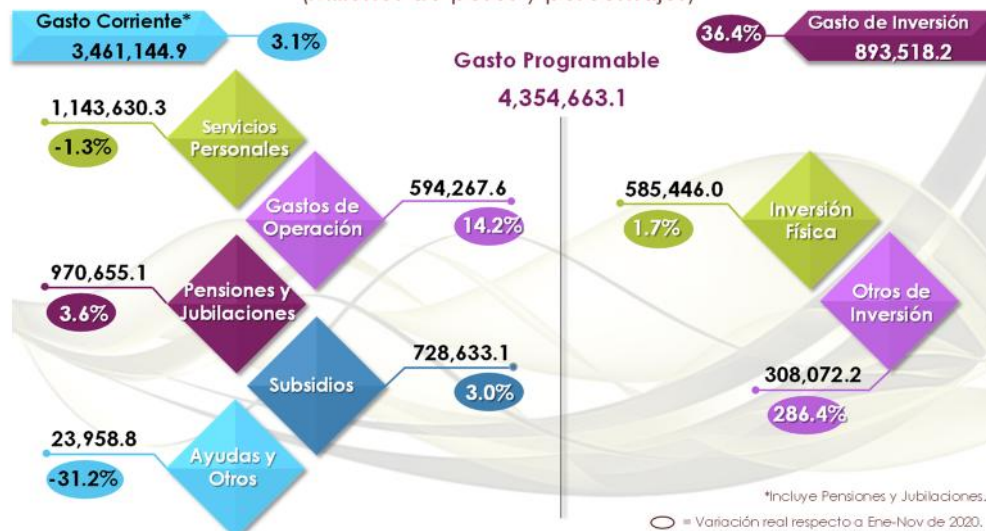
En el Gasto No Programable, respecto a lo ejercido en 2020, en el pago de Adefas las cifras no son comparables; en el caso del Costo Financiero el pago fue inferior en 10.7 por ciento real al realizado en 2020, y la distribución de Participaciones entre las Entidades Federativas y Municipios superó en 3.2 por ciento real a las repartidas el año anterior. Esta evolución en los componentes del Gasto No Programable conllevó a una contracción de este Gasto de 3.9 por ciento real respecto al pagado en el mismo periodo de 2020.

Desde la clasificación Económica del Gasto Programable, el mayor gasto ejercido fue consecuencia de la expansión del Gasto de Capital, pues en este se originó 69.7⁸ por ciento del sobregasto registrado en las erogaciones programables y el resto 30.3 por ciento tuvo su origen en el Gasto Corriente.

Por su parte el Gasto Corriente superó en 3.1 por ciento real a la cifra ejercida el año anterior; al interior de las erogaciones corrientes la evolución fue mixta pues mientras en los rubros de "Gastos de operación", "Pensiones y jubilaciones" y "Subsidios, transferencias y aportaciones" lo ejercido fue mayor en 14.2, 3.6 y 3.0 por ciento real en el mismo orden; en los conceptos de "Servicio personales" y "Ayudas y otros gastos" resultaron inferiores en 1.3 y 31.2 por ciento real respectivamente.

⁸ Los cálculos fueron realizados en cifras reales.

Gráfica 5
Gasto Programable en Clasificación Económica, Enero-Noviembre 2021
(Millones de pesos y porcentajes)



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

Por su parte en el Gasto de Capital, si bien superó en 36.4 por ciento real al ejercido en 2020, este sobregasto se debió al mayor gasto real en inversión financiera, el cual se incrementó a una tasa real de 286.4 por ciento, mientras que el gasto en inversión física superó en 1.7 por ciento a lo ejercido el año anterior; dicha evolución en la inversión física fue resultado neto de la inversión física directa que superó en 11.6 por ciento las erogaciones realizadas en 2020; dicha expansión fue parcialmente compensada por la inversión indirecta, que cayó en 9.3 por ciento real con referencia a lo registrado en el mismo periodo de 2020.

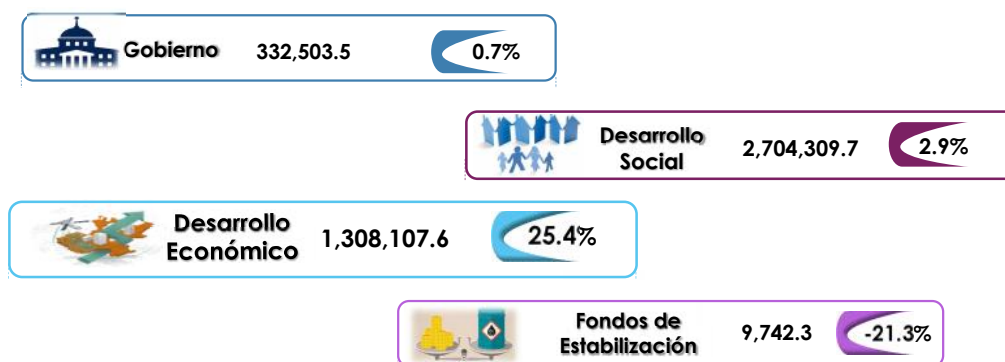
Mientras que, desde la óptica de la clasificación funcional del Gasto Programable, se observa que, las tres finalidades Desarrollo Económico, Desarrollo Social y Gobierno registraron ejercicios superiores a los observados en 2020.

En la Finalidad de "Desarrollo Social" el gasto pagado entre enero y noviembre creció a una tasa de 2.9 por ciento real, el cual fue impulsado principalmente por las Fn's de "Salud" y "Protección Social", las cuales superaron en 2.8 y 5.6 por ciento real a los montos erogados en 2020, respectivamente; en contraparte, en las Fn's de "Protección ambiental", "Vivienda y Servicios a la Comunidad" y

“Educación” se observaron erogaciones inferiores en 4.1, 1.4 y 0.8 por ciento real respectivamente con referencia a lo reportado en 2020.

Importa resaltar, el ejercicio de la Fn de “Otros Asuntos Sociales” que tan solo en el mes de enero ejerció cinco Mmp cuando únicamente tenía aprobados 309.8 mdp; en los meses subsecuentes (febrero-noviembre), la Fn ha erogado 466.7 mdp adicionales, por lo que en suma en los 11 meses transcurridos registra un monto acumulado pagado de cinco mil 466.7 mdp. Conviene señalar que, el único programa de esta Fn es F035 “Programa de Inclusión Financiera” y la UR que lo instrumenta es HJO “Banco del Bienestar, S.N.C., I.B.D.” que pertenecen al Ramo 06 Hacienda y Crédito Público. Respecto a la variación registrada, la SHCP únicamente señaló⁹ que hubo mayores recursos para el Banco del Bienestar para el “Programa de Inclusión Financiera” y para la regulación del sector financiero sin que detallara las razones de los recursos adicionales a los originalmente aprobados.

Grafica 6
Gasto Programable en Clasificación Funcional, Enero-Noviembre 2021
 (Millones de pesos y variación real)



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

Por otro lado, en la finalidad de “Desarrollo Económico” se registró una expansión del gasto de 25.4 por ciento real, que está explicado principalmente por las Fn's

⁹ Anexo VI Principales Causas de Variación del Gasto. Informes sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública. Segundo Tercer 2021. Disponible en: https://www.finanzaspublicas.hacienda.gob.mx/work/models/Finanzas_Publicas/docs/congreso/info/trim/2021/iiit/04afp/itanfp06_202103.pdf

de "Combustibles y Energía" y "Transportes", que ejercieron montos mayores en 36.2 y 27.3 por ciento real respecto a lo ejercido en 2020; es de destacar que ambas Fn's determinaron el sobre-gasto registrado en la finalidad, no obstante la mayor parte fue determinada por la primera mientras que la segunda abonó en menor cuantía al resultado final

En contraste, en la misma finalidad, las Fn's de "Turismo", "Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos" y "Ciencia Tecnología e Innovación" registraron contracciones reales equivalentes a 44.9, 43.7 y 2.3 por ciento real en el mismo orden con referencia a las erogaciones observadas en 2020.

Por último, el gasto en la finalidad "Gobierno" que registra un mayor gasto marginal en 0.7 por ciento real respecto al observado en el mismo periodo de 2020, al interior de la finalidad por Fn se observa que, de 8 Fn que integran la finalidad, 5 Fn's registran montos mayores ejercidos a los observados en 2020 mientras que el resto 3 Fn's reportan menores erogaciones a las realizadas el año anterior en el mismo periodo.

Las Fn's que reportan expansiones importantes en sus gastos son: "Coordinación de la Política de Gobierno" (+49.3% real), "Seguridad Nacional" (8.5% real) y "Legislación"(12.8% real); en el otro extremo, las Fn's de "Otros Servicios Generales", "Justicia" y "Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior" se observaron contracciones importantes equivalentes a 47.3, 7.5, y 16.3 por ciento real, en el mismo orden, a las realizadas en 2020; estas tres Fn's compensaron parcialmente la expansión del gasto de las otras cinco conllevando al resultado neto de la finalidad Gobierno (véase Anexo 2).

Resultados en los Balances Presupuestarios

Entre enero y noviembre, la recaudación de los ingresos presupuestario se comparó de manera favorable tanto con la prevista para el periodo, como con las observadas en el mismo periodo de 2020. Respecto a lo esperado se registró una recaudación superior en 4.1 por ciento, dicho comportamiento se adjudica principalmente a la mayor captación de ingresos no petroleros, impulsada entre

otras acciones por la recaudación del IVA y la mayor captación de ingresos no tributarios que superaron en 124 mil 737.9 y 184 mil 319.7 mdp respectivamente a las estimadas; además, abona a este resultado la mayor captación de ingresos petroleros que superaron a las previstas en 46 mil 731.0 mdp, dicha evolución en los ingresos petroleros se debió principalmente al incremento del precio del petróleo¹⁰.

Frente a esta evolución en los ingresos presupuestarios, se observó una aplicación del gasto moderada, pues como ya fue señalado esta resultó moderadamente superior en (1.0%) a la calendarizada para los primeros 11 meses; la combinación de ambos comportamientos conllevó a un déficit en el Balance Presupuestario de 472 mil 895.3 mdp, monto que se compara de manera favorable con lo previsto para el periodo cuando se proyectaba un déficit de 622 mil 375.2 mdp, mientras que frente al observado en igual periodo de 2020; el actual déficit resultó mayor en 7.0 por ciento real en relación a este último.

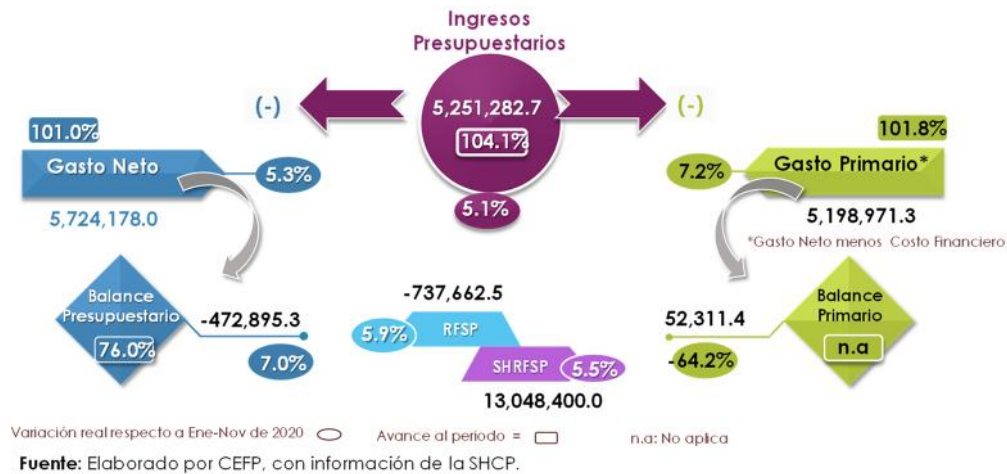
Por su parte, el Gasto primario, que es la diferencia entre el Gasto Total y el Costo Financiero, el acumulado al cierre de noviembre se ubicó por encima del esperado para el periodo en 1.8 por ciento, y dado que los ingresos recaudados observaron un mayor dinamismo que el del gasto primario, se materializó en el balance primario presupuestario un superávit de 52 mil 311.4 mdp, mismo que se compara de manera favorable contra el déficit previsto para el periodo (59,525.3 mdp), mientras que si se compara con el superávit registrado en el mismo periodo de 2020 (138,347.9 mdp), el actual superávit registrado es menor en 64.2 por ciento real.

¹⁰ En la LIF 2021, se estimó un precio de exportación del petróleo se ubicó en 42.12 dólares por barril (dpb) mientras que al 24 de noviembre de 2021 se situó en 66.74 dpb, lo que implica que este año el precio es mayor en 24.62 dpb.

https://www.finanzaspublicas.hacienda.gob.mx/work/models/Finanzas_Publicas/docs/paquete_economico/lif/lif_2021.pdf y <https://www.cefp.gob.mx/ixDOCs/2017/271-211122.pdf>

Gráfica 7 Finanzas Públicas, Enero-Noviembre 2021

(Miles de millones de pesos y porcentajes)



Si bien a lo largo del año, los resultados en los Balances Presupuestarios han mostrado un deterioro menor en materia de finanzas públicas al que se pronosticaba al inicio del ejercicio fiscal, es recomendable que se continúe aplicando el gasto de manera cautelosa, pues en el comparativo mes a mes, el Balance Presupuestario estimado y el observado ha registrado, en 6 de los 11 meses reportados, resultados que contrastan contra lo previsto; resultados similares se observan en el Balance Primario presupuestario.

Anexo 1
Gasto Neto Total en Clasificación Administrativa, Enero-Noviembre 2020 - 2021
(Millones de pesos y porcentajes)

Concepto	2020	Enero-Noviembre, 2021		Aprobado/Observado		Variación real (2020-2021)
	Enero-Noviembre	Aprobado	Observado	Absoluta	Relativa (%)	
Gasto Neto Total*	5,153,080.3	5,668,970.1	5,724,178.0	55,207.9	1.0	5.3
Gasto Primario	4,595,969.8	5,106,120.2	5,198,971.3	92,851.2	1.8	7.2
Gasto Programable*	3,802,241.4	4,222,975.5	4,354,663.1	131,687.6	3.1	8.5
Ramos y Entes Autónomos*	110,553.4	131,810.7	120,944.9	-10,865.8	-8.2	3.7
Legislativo	10,539.6	13,790.3	11,257.0	-2,533.3	-18.4	1.2
Judicial*	55,552.1	64,960.7	59,292.2	-5,668.5	-8.7	1.1
Instituto Nacional Electoral	13,146.9	24,409.8	25,503.6	1,093.7	4.5	83.8
Comisión Nacional de los Derechos Humanos	1,035.4	1,390.9	1,116.0	-274.9	-19.8	2.1
Información Nacional Estadística y Geográfica	14,477.3	6,886.2	6,228.8	-657.4	-9.5	-59.2
Tribunal Federal de Justicia Administrativa	2,194.6	2,482.4	1,993.0	-489.4	-19.7	-13.9
Comisión Federal de Competencia Económica	449.2	525.7	453.2	-72.5	-13.8	-4.4
Instituto Federal de Telecomunicaciones	1,095.0	1,338.2	1,763.7	425.6	31.8	52.6
Instituto Nacional de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales	689.9	780.8	687.7	-93.2	-11.9	-5.5
Fiscalía General de la República	11,373.5	15,245.7	12,649.9	-2,595.8	-17.0	5.4
Ramos Administrativos	1,078,715.3	1,178,531.3	1,320,640.8	142,109.5	12.1	16.0
Presidencia de la República	454.9	725.3	438.5	-286.7	-39.5	-8.6
Gobernación	6,905.0	4,935.3	7,734.7	2,799.5	56.7	6.1
Relaciones Exteriores	9,003.5	7,908.2	9,965.0	2,056.9	26.0	4.9
Hacienda y Crédito Público	19,672.8	18,328.9	42,042.6	23,713.6	129.4	102.5
Defensa Nacional	87,769.3	107,204.6	100,822.9	-6,381.7	-6.0	8.8
Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	43,536.8	48,124.0	47,340.2	-783.8	-1.6	3.0
Comunicaciones y Transportes	49,558.3	52,817.2	44,626.1	-8,191.1	-15.5	-14.7
Economía	37,140.9	6,004.1	4,362.3	-1,641.8	-27.3	-88.9
Educación Pública	305,232.7	319,298.0	324,862.2	5,564.2	1.7	0.8
Salud	108,630.9	137,061.8	117,155.4	-19,906.3	-14.5	2.2
Marina	31,057.9	33,220.9	34,461.2	1,240.4	3.7	5.1
Trabajo y Previsión Social	25,700.4	21,558.3	21,324.2	-234.2	-1.1	-21.4
Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano	11,914.5	16,367.2	15,408.6	-958.6	-5.9	22.5
Medio Ambiente y Recursos Naturales	23,662.5	30,010.7	25,734.7	-4,276.1	-14.2	3.1
Energía	50,921.0	46,935.3	213,044.0	166,108.7	353.9	296.4
Desarrollo Social	168,055.5	185,596.8	196,180.3	10,583.5	5.7	10.6
Turismo	7,223.2	35,595.4	27,549.8	-8,045.6	-22.6	261.4
Función Pública	1,193.7	1,251.2	1,282.1	30.9	2.5	1.8
Tribunales Agrarios	696.1	726.8	714.6	-12.2	-1.7	-2.7
Consejería Jurídica del Ejecutivo Federal	115.6	126.8	118.9	-7.9	-6.2	-2.6
Seguridad y Protección Ciudadana	49,121.8	54,751.4	38,255.0	-16,496.5	-30.1	-26.2
Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología	23,812.7	24,929.2	25,057.8	128.6	0.5	-0.3
Comisión Reguladora de Energía	314.8	237.6	302.5	64.9	27.3	-9.0
Comisión Nacional de Hidrocarburos	396.6	205.9	425.7	219.8	106.7	1.7
Entidades no Sectorizadas	6,793.9	11,628.6	9,287.1	-2,341.4	-20.1	29.5
Cultura	9,829.9	12,981.9	12,144.4	-837.5	-6.5	17.1
Ramos Generales	1,633,449.1	1,792,183.2	1,721,047.0	-71,136.2	-4.0	-0.2
Aportaciones a Seguridad Social	827,221.7	936,876.5	912,647.8	-24,228.7	-2.6	4.5
Provisiones Salariales y Económicas	100,373.1	112,208.0	89,672.4	-22,535.6	-20.1	-15.3
Previsiones y Aportaciones para los Sistemas de Educación Básica, Normal, Tecnológica y de Adultos	33,866.2	50,624.2	33,852.3	-16,772.0	-33.1	-5.3
Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios	671,988.1	692,474.3	684,874.4	-7,599.9	-1.1	-3.4
Entidades de Control Directo	1,055,065.1	1,166,923.6	1,163,977.6	-2,946.0	-0.3	4.5
Instituto Mexicano del Seguro Social	724,808.2	801,079.0	817,128.3	16,049.2	2.0	6.8
Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado	330,257.0	365,844.6	346,849.3	-18,995.3	-5.2	-0.5
Empresas Productivas del Estado	754,124.3	869,816.6	930,381.6	60,565.0	7.0	16.9
Petróleos Mexicanos	387,897.8	497,813.6	509,365.6	11,552.0	2.3	24.4
Comisión Federal de Electricidad	366,226.5	372,003.0	421,016.0	49,013.0	13.2	8.9
(-) Subsidios, Transferencias y Aportaciones al ISSSTE*	829,665.8	916,289.9	902,328.8	-13,961.1	-1.5	3.1
No programable	1,350,838.9	1,445,994.5	1,369,514.9	-76,479.6	-5.3	-3.9
Costo Financiero	557,110.6	562,849.9	525,206.6	-37,643.2	-6.7	-10.7
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	777,623.0	851,048.4	846,952.8	-4,095.6	-0.5	3.2
Adefas y otros	16,105.4	32,096.2	-2,644.6	-34,740.8	n.a	n.a

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

n.a.: No aplica.

* Estos montos en el Aprobado 2021, difieren de los programados por la SHCP en el Calendario publicado en el DOF 14/12/2020. Disponible en:

https://www.dof.gob.mx/nota_detalle.php?codigo=5607472&fecha=14/12/2020

Fuente: Elaborado por CEFP con información de la SHCP.

Anexo 2
Gasto Programable en Clasificación Funcional, Enero-Noviembre 2020-2021
(Millones de pesos)

Concepto	Enero-Noviembre		Variación (2020-2021)	
	2020	2021	Absoluta	Real %
Total ¹	3,802,241.4	4,354,663.1	552,421.7	8.5
Gobierno	312,994.2	332,503.5	19,509.2	0.7
Legislación	10,341.6	12,310.7	1,969.1	12.8
Justicia	89,367.5	87,270.5	-2,097.0	-7.5
Coordinación de la Política de Gobierno	22,500.4	35,461.9	12,961.5	49.3
Relaciones Exteriores	8,953.1	9,917.5	964.4	5.0
Asuntos Financieros v Hacendarios	21,094.4	23,182.6	2,088.3	4.1
Seguridad Nacional	106,995.2	122,480.3	15,485.1	8.5
Asuntos de Orden Público v de Seguridad Interior	36,598.1	32,337.8	-4,260.4	-16.3
Otros servicios aereales	17,143.9	9,542.2	-7,601.7	-47.3
Desarrollo Social	2,489,394.0	2,704,309.7	214,915.7	2.9
Protección ambiental	11,149.9	11,285.7	135.8	-4.1
Vivienda v servicios a la comunidad	226,514.0	235,760.1	9,246.1	-1.4
Salud	515,495.7	559,526.8	44,031.1	2.8
Recreación, Cultura v Otras Manifestaciones Sociales	14,672.7	18,034.8	3,362.1	16.5
Educación	652,631.7	683,205.8	30,574.1	-0.8
Protección Social	1,068,732.5	1,191,029.8	122,297.3	5.6
Otros Asuntos Sociales	197.6	5,466.7	5,269.1	0.0
Desarrollo económico	988,129.7	1,308,107.6	319,977.8	25.4
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	62,092.1	28,081.5	-34,010.6	-57.1
Aeropecuaria, Silvicultura, Pesca v Caza	41,077.0	45,599.9	4,522.9	5.2
Combustibles y Energía	769,805.4	1,106,283.9	336,478.5	36.2
Minería, Manufacturas v Construcción	82.2	142.5	60.4	64.4
Transporte	49,795.0	66,919.8	17,124.7	27.3
Comunicaciones	5,863.7	6,982.1	1,118.4	12.8
Turismo	3,375.4	1,961.3	-1,414.1	-44.9
Ciencia, Tecnología e Innovación	43,133.4	44,470.2	1,336.7	-2.3
Otras Industrias v Otros Asuntos Económicos	12,905.6	7,666.4	-5,239.2	-43.7
Fondos de Estabilización	11,723.5	9,742.3	-1,981.1	-21.3
Fondo de Estabilización de los Ingresos Presupuestarios	9,081.5	7,546.9	-1,534.7	-21.3
Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	2,641.9	2,195.4	-446.5	-21.3

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-Noviembre 2020-2021
(Millones de pesos)

Concepto	Enero-Noviembre		Variación (2020-2021)	
	2020	2021	Absoluta	Real %
Programable ¹	3,802,241.4	4,354,663.1	552,421.7	8.5
Corriente	3,181,469.2	3,461,144.9	279,675.7	3.1
Servicios personales ²	1,097,545.8	1,143,630.3	46,084.4	-1.3
Otros gastos de operación	493,181.5	594,267.6	101,086.1	14.2
Gasto de pensiones	887,664.3	970,655.1	82,990.8	3.6
Subsidios, transferencias y aportaciones	670,064.7	728,633.1	58,568.4	3.0
Ayudas y otros gastos	33,012.9	23,958.8	-9,054.1	-31.2
Capital	620,772.2	893,518.2	272,746.0	36.4
Inversión física	545,218.7	585,446.0	40,227.3	1.7
Inversión Financiera y otros	75,553.5	308,072.2	232,518.7	286.4

n.a: No aplica

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).

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.

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

Referencias

- SHCP Información de Finanzas Públicas y Deuda Enero-Noviembre 2021.
https://www.finanzaspublicas.hacienda.gob.mx/work/models/Finanzas_Publicas/docs/congreso/fp/2021/FP_202111.pdf
- SHCP Estadísticas Oportunas. Balance, Ahorro y Financiamiento y Gastos Presupuestarios
https://www.secciones.hacienda.gob.mx/work/models/estadisticas_oportunas/comunicados/ultimo_boletin.pdf
- SHCP Comunicado de Prensa No. 083 Finanzas Públicas y la Deuda Pública a Enero-Noviembre de 2021.
https://www.secciones.hacienda.gob.mx/work/models/estadisticas_oportunas/comunicados/ultimo_boletin.pdf
- SHCP Calendario del Gasto Neto Total en clasificación Administrativa 2021.
https://www.comunicacionpef.hacienda.gob.mx/work/models/COMUNICACION_DEL_PEF/Documentos/2021/calcgtspp.pdf



www.cefp.gob.mx



[@CEFP_diputados](https://twitter.com/CEFP_diputados)



[Centro de Estudios de las Finanzas Públicas](https://www.facebook.com/Centro.de.Estudios.de.las.Finanzas.Publicas)