

Nota Informativa

Evolución del Gasto Público Pagado, Enero-Noviembre 2022

Presentación

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

En el informe la SHCP destacó el favorable desempeño de mostraron los ingresos petroleros, y que estuvieron impulsados por el incremento en el precio de la mezcla mexicana, que se ubicó al cierre del penúltimo mes en 35.4 dólares por barril por encima del promedio esperado, además de la eficiencia en recaudación tributaria pues el ISR, entre enero y noviembre reportó un mayor ingreso al previsto. Si bien, este buen desempeño no alcanzó a compensar la recaudación negativa del IEPS de combustibles, como efecto de la aplicación de los estímulos a los precios de venta de la gasolinas y diésel; por lo que los ingresos tributarios se ubicaron por debajo del estimado; respecto al recabado en el mismo periodo del año anterior, una vez eliminado el efecto inflacionario, la variación de los ingresos tributarios fue nula.

Por el lado del gasto, la SHCP resaltó las mayores erogaciones en las Funciones de Protección Social y Transportes, las cuales superaron a las del año pasado en 8.9 y 128.3 por ciento real; e igualmente destacó la favorable evolución de la Recaudación Federal Participable, que permitió que la distribución de las Participaciones entre las entidades federativas y municipios resultara mayor en 38 mil 401.7 millones de pesos (mdp) a la prevista para el periodo.

Por lo que en la aplicación del Gasto Neto Total se observó un ejercicio mayor sobre lo calendarizado, equivalente a 2.5 por ciento.

Lo anterior fue reflejo de lo ocurrido en el Gasto Programable, cuya suma superó (3.1%) a la programada para el periodo, merced a que se aplicaron cantidades muy superiores en los Ramos 18 *Energía*, y 21 *Turismo*, así como en las Empresas Productivas del Estado, Pemex y CFE.

En tal contexto, la presente Nota tiene como objetivo revisar la evolución del Gasto Neto Presupuestario pagado acumulado, entre enero y noviembre del año en curso, destacando los sobregastos y rezagos reportados por la SHCP.

Resultados generales en el ejercicio del Gasto

A un mes del término del ejercicio fiscal 2022, la aplicación del gasto público presupuestario tuvo los siguientes resultados generales:

- ✓ El Gasto Neto Total Pagado ascendió a seis billones 491 mil 267.2 mdp, es decir, 2.5 por ciento por arriba del programado para el periodo.
- ✓ La diferencia entre lo calendarizado y lo efectivamente pagado, 160 mil 832.6 mdp, estuvo determinada principalmente por la parte Programable del gasto, en la que se ejercieron 147 mil 923.4 mdp adicionales; y en menor medida por la parte No Programable, que pagó 12 mil 909.2 mdp adicionales a lo que se tenía previsto gastar.
- ✓ Respecto al observado en el mismo periodo de 2021, el actual gasto es superior en 5.1 por ciento real que, en términos absolutos, es equivalente a 765 mil 376.3 mdp.

- ✓ El mayor gasto, respecto a lo observado en 2021, también estuvo explicado, principalmente, por la parte Programable, que fue mayor en 3.7 por ciento real; y en menor proporción por el Gasto No Programable que resultó mayor en 9.4 por ciento a tasa real.
- ✓ El Gasto Primario, definido como la diferencia resultante entre el Gasto Neto total y el Costo Financiero, se ubicó en cinco billones 855 mil 63.4 mdp, lo que implicó un gasto mayor en 156 mil 666.3 mdp al esperado. Este resultado estuvo influenciado por el mayor Gasto registrado en el periodo.
- ✓ Al comparar el Gasto Primario ejercido en el mismo periodo de 2021 contra el resultado de 2022, el actual superó en 4.3 por ciento real al del año pasado.

Principales variaciones entre el presupuesto aprobado y el gasto ejercido

A un mes de registrar el final del ejercicio fiscal 2022, el Gasto Pagado acumulado en los 11 meses reportados se ubicó en seis billones 491 mil 267.2 mdp, cifra 2.5 por ciento mayor a la calendarizada para el periodo; dicho porcentaje es equivalente a 160 mil 832.6 mdp. De esta diferencia, 92.0 por ciento estuvo explicada por las mayores erogaciones Programables, que reportaron un sobregasto equivalente a 3.1 por ciento; y el resto de la diferencia 8.0 por ciento la determinó el Gasto No Programable que pagó 12 mil 909.2 nmdp adicionales a lo que se tenía programado pagar (véase Gráfica 1).



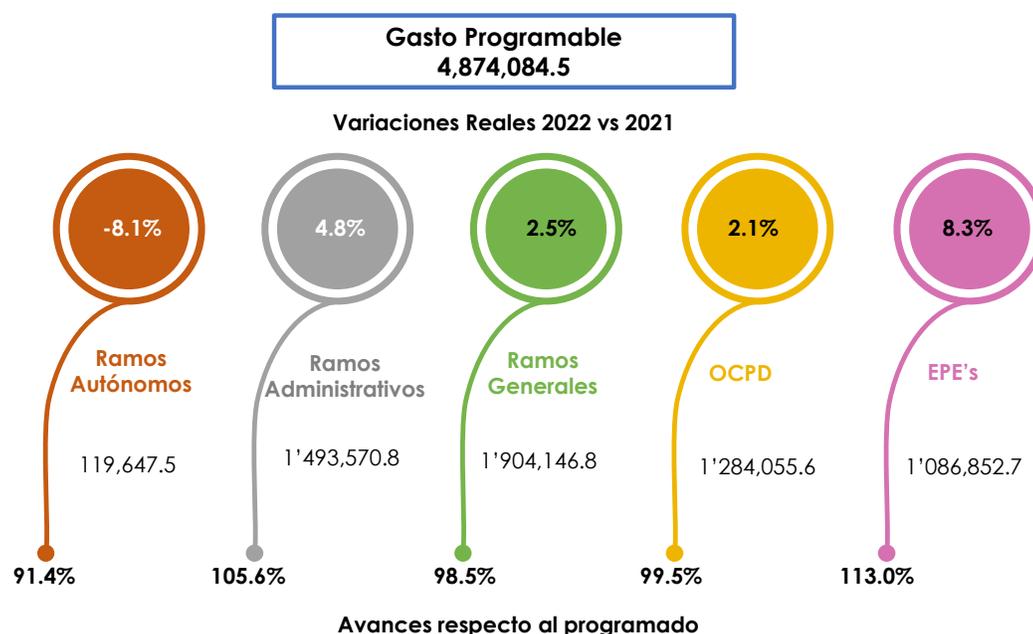
FUENTE: elaborado por CEFP, con información de la SHCP.

Así, al cierre del mes de noviembre, el Gasto Neto Pagado reporta un avance financiero anual de 92.1 por ciento; en tanto que el Gasto Programable y el No Programable registraron 92.9 y 87.8 por ciento de avance anual.

Por su parte, la evolución del Gasto Programable observó rezagos en diversas magnitudes en los ramos Autónomos, Generales y en los Organismos de Control Presupuestario Directo (OCPD), mientras que en las Empresas Productivas del Estado (EPE) y en los Ramos Administrativos los montos ejercidos se ubicaron en 13.0 y 5.6 por ciento por encima de sus respectivos recursos programados para el periodo. (véase Gráfica 2¹ y Anexo1).

Gráfica 2
Gasto Programable en clasificación Administrativa, Enero-Noviembre 2022

(Millones de pesos y porcentajes)



FUENTE: elaborado por CEFP, con información de la SHCP.

Si bien, se observó que en la Administración Pública Federal (APF) diversos ramos y dependencias dejaron recursos sin ejercer, respecto a los recursos programados; los de mayor magnitud se identificaron en los ramos administrativos: 12 *Salud*, -49

¹ **NOTA:** Los montos citados y presentados en el Gráfico 2 son brutos, es decir, no han sido deducidas las operaciones compensadas, por subsidios y transferencias, que evitan la duplicidad contable.

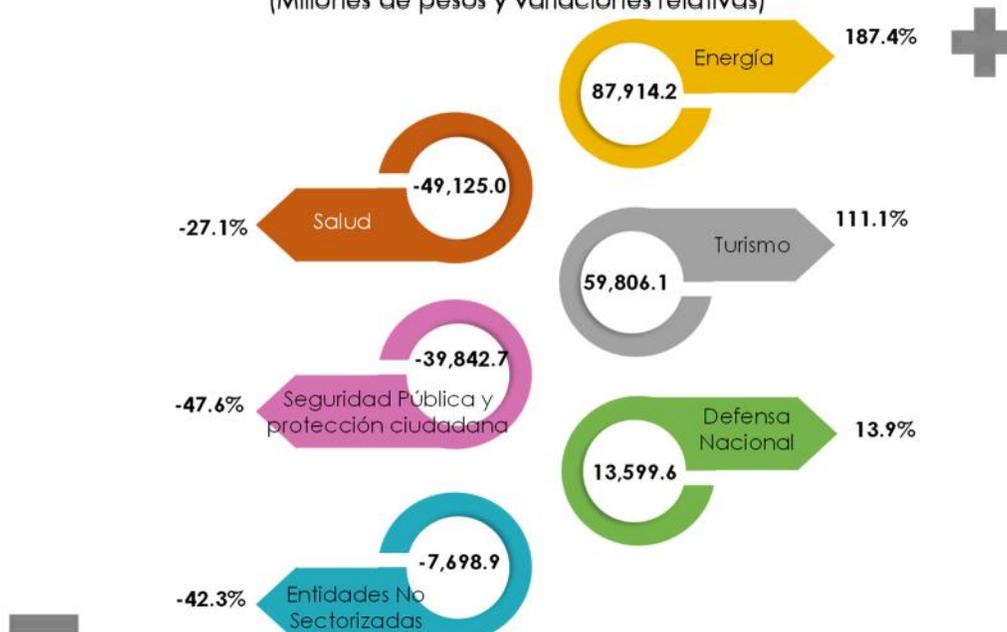
mil 125.0 mdp y 36 Seguridad y Protección Ciudadana -39 mil 842.7 mdp; así como en el Ramo General 23 Provisiones Salariales y Económicas, el cual presentó un rezago de -24 mil 217.5 mdp.

En contraste, los sobregastos registrados de mayor magnitud en toda la APF se originaron en la CFE, 111 mil 261.4 mdp, y en los Ramos Administrativos 18 Energía, 87 mil 914.2 mdp, y 21 Turismo, 59 mil 806.1 mdp respectivamente.

En lo que se refiere a la evolución del gasto del Gobierno Federal consolidado, este ejerció 39 mil 797.8 mdp adicionales al planeado, resultado neto del sobregasto registrado los Ramos Administrativos que pagaron 79 mil 119.8 mdp más; cifra que se compensó parcialmente por el menor gasto reportado en dos de sus tres componentes: pues en los Ramos Autónomos no se aplicaron 11 mil 279.6 mdp y en los Generales la suma que se dejó sin ejercer fue por 28 mil 42.5 mdp.

Gráfica 3
Ramos Administrativos, Principales Variaciones, Observado-Programado,
Enero-Noviembre 2022

(Millones de pesos y variaciones relativas)



FUENTE: elaborado por el CEFP, con información de la SHCP.

Por otro lado, al interior de los Ramos Administrativos, los principales resultados observados son los siguientes: de los 26 Ramos, 12 registraron erogaciones inferiores a las programadas, mientras que el resto (14 Ramos) reportaron sobre-ejercicios respecto a sus recursos calendarizados. El rezago conjunto de los 12 Ramos fue por 110 mil 274.4 mdp, monto que fue neutralizado por el sobre gasto registrado conjunto de los 14 Ramos restantes, cuya suma total, asciende a 189 mil 394.2 mdp, resultando el sobregasto neto ya señalado en los Ramos administrativos de 79 mil 119.8 mdp que, en términos porcentuales es equivalente a 5.6 por ciento.

Debe observarse que, en los meses reportados, los rezagos más importantes se han originado en instituciones de *Salud*, en el Ramo 12 *Salud* y en el *ISSSTE*, los que, ocuparon el primer y tercer lugar entre los rezagos más grandes de la APF, y el del Ramo 12 *Salud* es el de mayor magnitud de entre los Ramos administrativos. Importa también destacar el rezago registrado en el Ramo 36 *Seguridad Pública y Protección Ciudadana* que es el segundo más grande de toda la APF y que en los once meses ha reportado recursos sin ejercer.

Respecto a la evolución del gasto registrado por los Ramos y Entes Autónomos en los que se ejercieron 11 mil 279.6 mdp menos al presupuesto calendarizado para el periodo, es de señalar que de entre los 10 Entes, el *Instituto Federal de Telecomunicaciones* y el *INE* ejercieron 24.9 y 0.1 por ciento por arriba de sus recursos programados para el periodo, el resto de los Entes (8) dejó recursos pendientes por ejercer; y entre ellos, los mayores rezagos ocurrieron en los Poderes *Judicial* y *Legislativo*, donde se quedaron sin aplicar cuatro mil 938.1 y dos mil 43.7 mdp, respectivamente; además, en la *Fiscalía General de la República* y en el *INEGI*, no se ejercieron dos mil 779.8 y un mil 71.1 mdp, en el mismo orden, de los que se tenían previstos. El monto conjunto de estos cuatro Entes determina 96.0 por ciento de lo que no se pagó en el conjunto de los Ramos y Entes Autónomos.

Por su parte, en los Ramos Generales se ejercieron 28 mil 42.5 mdp menos a lo que previa gastar, importa destacar que tan solo el Ramo 23 *Previsiones Salariales y Económicas* dejó sin aplicar una suma de 24 mil 217.5 mdp; monto que explica 86.4

por ciento de lo que faltó por aplicarse en este conjunto de ramos. En contraste el único ramo que registró un mayor gasto al programado fue el 33 *Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios*, ramo en el que se erogó 1.9 por ciento adicional a lo originalmente planeado.

En las EPE se observó que ambas empresas erogaron recursos adicionales a los calendarizados, no obstante, destaca el sobregasto de la CFE que pagó 111 mil 261.4 mdp adicionales al monto planeado, mientras que Pemex ejerció 13 mil 481.2 mdp más, por lo que en suma lo ejercido por las EPE resultó en un sobregasto equivalente a 13.0 por ciento sobre lo previsto para estas.

Respecto a los OCPD (*IMSS e ISSSTE*), el ejercicio conjunto neto fue menor por cinco mil 934.6 mdp al programado enero-noviembre; dicho rezago se debió a que en el ISSSTE se dejó sin ejercer un monto de 13 mil 344.4 mdp, cifra que fue parcialmente compensada por el IMSS que ejerció 7 mil 409.8 mdp adicionales a lo programado.

Por el lado del **Gasto No Programable** se pagaron 12 mil 909.2 mdp adicionales al estimado, resultando un gasto marginal mayor, equivalente a 0.8 por ciento respecto a lo que se tenía previsto gastar; tal resultado se debió a la suma adicional que se distribuyó en *Participaciones a las Entidades Federativas y los Municipios* y al mayor pago del *Costo Financiero* las cuales superaron en 38 mil 401.7 y cuatro mil 166.3 mdp a los montos estimados, dicho monto conjunto 42 mil 568.0 mdp fue disminuido por el pago de *Adefas* que resultó menor en 29 mil 658.8 mdp al proyectado para el periodo reportado (véase Cuadro 1).

Es de señalar que, el menor pago de *Adefas*, respecto al 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 LFPRH².

² 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.

Cuadro 1
Gasto No Programable, Enero-Noviembre 2022
(Millones de pesos y porcentajes)

| Concepto | Ene-Nov 2021 | Enero-Noviembre 2022 | | Programado-Observado | | | 2022-2021 | |
|-----------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| | | Programado | Observado | Diferencia nominal | Variación relativa % | Avance financiero | Diferencia nominal | Variación real % |
| Gasto No Programable | 1,370,425.6 | 1,604,273.5 | 1,617,182.7 | 12,909.2 | 0.8 | 100.8 | 246,757.1 | 9.4 |
| Participaciones | 847,863.6 | 942,236.0 | 980,637.6 | 38,401.7 | 4.1 | 104.1 | 132,774.1 | 7.2 |
| ADEFAS y Otros | -2,644.6 | 30,000.0 | 341.2 | -29,658.8 | -98.9 | 1.1 | 2,985.8 | n.a |
| Costo Financiero | 525,206.6 | 632,037.5 | 636,203.8 | 4,166.3 | 0.7 | 100.7 | 110,997.2 | 12.3 |

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

FUENTE: elaborado por el CEFP con datos de la SHCP.

En lo que se refiere al mayor pago en el *Costo financiero*, si bien es un mayor monto al esperado, este aún es moderado pues las tasas de interés interbancarias se han incrementado notablemente derivado a las decisiones de la Junta de Gobierno del Banco de México de incrementar las tasas de interés con el fin de controlar el alza en el nivel de precios, pero gracias a la estrategia de refinanciamiento y el manejo de pasivos, el impacto sobre el *Costo Financiero* ha sido disminuido.

Respecto a los mayores recursos distribuidos entre las entidades federativas y municipios, este se atribuye al buen desempeño de la recaudación federal participable (RFP).

Es de alertar que, en el comparativo mes a mes, i.e., programado y observado para el mes, el costo financiero de los dos últimos meses (octubre y noviembre) ha superado en 27.5 y 28.5 por ciento lo programado respectivamente en cada mes, como efecto de las altas tasas de interés interbancarias.

Principales variaciones en el Gasto Presupuestario, Enero-Noviembre 2021-2022

Respecto a lo ejercido en el periodo enero-noviembre de 2021, el actual Gasto Neto pagado (2022) resultó superior en 5.1 por ciento real, equivalente a 765 mil 376.3 mdp más. El mayor gasto, respecto a lo observado en 2021, en términos absolutos estuvo explicado, principalmente, por la parte Programable (518 mil 619.3

mdp más), equivalente en términos reales a 3.7 por ciento, y en menor cuantía por el Gasto No Programable que resultó mayor en 246 mil 757.1 mdp, cantidad que implicó un aumento real de 9.4 por ciento.

Al interior del Gasto Programable, desde su **clasificación Administrativa**, únicamente lo ejercido por los Ramos Autónomos resultó menor en 8.1 por ciento real, frente al registrado en el mismo periodo de 2021, en contraparte, los Ramos Administrativos, Generales, las EPE y los OCPD reportaron mayores gastos, respecto a lo erogado en el mismo periodo de 2021, observándose la mayor expansión en las EPE 8.3 por ciento real, véase Anexo 1.

En los Ramos Administrativos, las mayores variaciones reales se identificaron en los Ramos: 20 *Bienestar* (40.3%) y 21 *Turismo* (282.2%). En contraparte, entre los Ramos que registraron las más grandes contracciones en el ejercicio de sus gastos respecto a sus observados en 2021, destacan: 18 *Energía*, 06 *Hacienda y Crédito público* y 11 *Educación Pública* cuyas erogaciones fueron menores en 41.3, 45.2 y 5.2 por ciento en términos reales en el mismo orden.

En el Gasto No Programable, respecto a lo ejercido entre enero y noviembre de 2021, el *Costo Financiero* y la distribución de *Participaciones* entre las Entidades Federativas y Municipios superaron lo ejercido el año anterior en 12.3 y 7.2 por ciento real respectivamente; en tanto que el pago de las *Adefas* las cifras reportada no son comparables.

Desde la **clasificación Económica** del Gasto Programable, ambos componentes registraron mayores erogaciones a las realizadas en el mismo periodo 2021: el "Gasto Corriente" determinó 59.1 por ciento del mayor gasto y el 40.9 por ciento restante tuvo su origen en el "Gasto de Inversión".

La expansión del gasto registrada en las erogaciones de carácter "Corriente" fue resultado neto del mayor pago en casi todos sus componentes (Gráfica 5), la expansión del gasto conjunto de estos conceptos fue parcialmente disminuida por el menor gasto en el concepto de "Servicios Personales" cuya contención fue equivalente a 2.0 por ciento real, como se muestra en la Gráfica 4 y el Anexo 3.

Por su parte, el *Gasto de Inversión* superó la del año pasado en 4.1 por ciento real. Este resultado se explica por el mayor gasto en “Inversión física” que resultó mayor en 20.0 por ciento real a la realizada el año anterior, adición que fue parcialmente compensada por la caída real en la “Inversión financiera”, la cual disminuyó a una tasa de 26.3 por ciento real.

Al interior del Gasto en “Inversión física” se advierte que tanto la inversión física directa como la indirecta se expandieron a tasas reales de 9.1 y 35.2 por ciento respectivamente ver Cuadro anexo 3.

Gráfica 4
Gasto Programable en Clasificación Económica, Enero-Noviembre 2022
(Millones de pesos y porcentajes)



FUENTE: elaborado por CEFP, con información de la SHCP.

Mientras que, desde la óptica de la **clasificación Funcional** del Gasto Programable, en el periodo de referencia se observa que, dos de las tres finalidades: “Desarrollo Económico” y “Desarrollo Social” registraron variaciones reales positivas, lo que implica que lo ejercido en el actual ejercicio sobre pasó lo observado un año antes. En contraste, la finalidad “Gobierno” reportó un marginal menor gasto equivalente a 0.7 por ciento real respecto al ejercido el año anterior.

En la Finalidad de "Desarrollo Social" el gasto pagado creció a una tasa de 3.5 por ciento real, la cual fue impulsada principalmente por la Fn de "Protección Social" que superó en 8.9 por ciento real a los montos ejercido en el mismo periodo del año pasado; así como, en menor cuantía, por las erogaciones de las Fn de "Vivienda y servicios a la comunidad", "Protección ambiental" y "Salud" que pagaron 1.2, 23.9 y 0.9 por ciento real más que los pagos registrados en 2021; en contraparte, las Fn que observaron erogaciones inferiores fueron: "Educación", -2.7; "Otros Asuntos Sociales" -69.9, y "Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales", -0.5 por ciento real (ver Anexo 2).

Gráfica 6
Gasto Programable en Clasificación Funcional por Finalidad,
Enero-Noviembre 2022

(Millones de pesos y variación real)



FUENTE: elaborado por CEFP, con información de la SHCP.

Por otro lado, la finalidad de "Desarrollo Económico" registró un gasto superior en 5.3 por ciento real al observado en 2021; el mayor gasto en la finalidad lo determinó la Fn de "Transporte" que ejerció 128.3 por ciento real más al reportado en 2021; abonando, a dicha expansión de la finalidad, lo ejercido por la Fn de

“Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza” cuyo monto actualmente pagado es mayor en 9.0 por ciento real al del año pasado.

Por último, el gasto en la finalidad “Gobierno” que registra una contención marginal de 0.7 por ciento real a las realizadas en el mismo periodo del año pasado, al interior de la finalidad por Fn se identifican que de las 8 Fn que integran la finalidad, cuatro registraron montos inferiores a los ejercidos el año pasado, y las otras cuatro Fn reportan erogaciones superiores a las realizadas en el mismo periodo 2021, para más detalles véase Anexo 2.

Resultados en los Balances Presupuestarios

La favorable recaudación de los ingresos presupuestarios, tanto frente a lo previsto para el periodo (5.8% más), como con relación a lo observado en 2021 (4.9% real), se adjudica principalmente a la mayor captación de ingresos petroleros, que superaron la estimación prevista acumulada para el periodo enero-noviembre en 27.9 por ciento, mientras que, si se comparan con lo recabado en 2021, la actual recaudación de ingresos petroleros fue mayor en 32.4 por ciento real.

Frente a esta evolución de los ingresos presupuestarios se observó una aplicación del gasto mayor (2.5%) a la programada que corresponde al mayor nivel de ingresos disponibles. La combinación de ambos hechos llevó a la materialización de un déficit en el Balance Presupuestario de 546 mil 806.5 mdp, de menor profundidad al previsto para el periodo; ya que se proyectaba un déficit de 710 mil 898.4 mdp, mientras que, si se compara con el observado el año pasado, el actual déficit resultó mayor en 6.8 por ciento real (véase Cuadro 2).

De forma consecuente, el balance primario presupuestario registró un superávit de 89 mil 397.4 mdp, que contrasta con el déficit previsto de 78 mil 860.9 mdp. Esto como resultado de la mayor recaudación de ingresos, pese a que el Gasto Primario resultó mayor en 2.7 por ciento al previsto. Este superávit también se compara de manera positiva con el registrado en el mismo periodo de 2021, pues el actual resultado es mayor en 63.7 por ciento real,

Cuadro 2
Balance del Sector Público, Enero-Noviembre 2022
(Millones de pesos y porcentajes)

| | Ene-Nov 2021 | Enero-Noviembre 2022 | | Programado-Observado | | | 2022-2021 | |
|--|--------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| | | Programado | Observado | Diferencia nominal | Variación relativa % | Avance financiero | Diferencia nominal | Variación real % |
| Balance Público con Inversión de Alto Impacto | -449,736.8 | -710,798.4 | -611,146.6 | 99,651.7 | -14.0 | 86.0 | -161,409.8 | 25.9 |
| Balance Público sin Inversión de Alto Impacto | 128,281.0 | 164,772.1 | 272,281.1 | 107,509.0 | 65.2 | 165.2 | 144,000.1 | 96.7 |
| Balance Presupuestario | -474,581.0 | -710,898.4 | -546,806.5 | 164,091.9 | -23.1 | 76.9 | -72,225.4 | 6.8 |
| Balance Primario | 50,625.6 | -78,860.9 | 89,397.4 | 168,258.2 | -213.4 | -113.4 | 38,771.8 | 63.7 |
| <u>Ingreso presupuestario</u> | <u>5,251,309.8</u> | <u>5,619,536.2</u> | <u>5,944,460.7</u> | <u>324,924.5</u> | <u>5.8</u> | <u>105.8</u> | <u>693,150.9</u> | <u>4.9</u> |
| Petroleros | 898,662.9 | 1,003,245.7 | 1,283,473.8 | 280,228.1 | 27.9 | 127.9 | 384,810.9 | 32.4 |
| No Petroleros | 4,352,646.9 | 4,616,290.5 | 4,660,987.0 | 44,696.4 | 1.0 | 101.0 | 308,340.1 | -0.8 |
| <u>Gasto neto presupuestario</u> | <u>5,725,890.8</u> | <u>6,330,434.6</u> | <u>6,491,267.2</u> | <u>160,832.6</u> | <u>2.5</u> | <u>102.5</u> | <u>765,376.3</u> | <u>5.1</u> |
| Programable | 4,355,465.2 | 4,726,161.1 | 4,874,084.5 | 147,923.4 | 3.1 | 103.1 | 518,619.3 | 3.7 |
| No Programable | 1,370,425.6 | 1,604,273.5 | 1,617,182.7 | 12,909.2 | 0.8 | 100.8 | 246,757.1 | 9.4 |
| Partida informativa | | | | | | | | |
| Costo Financiero | 525,206.6 | 632,037.5 | 636,203.8 | 4,166.3 | 0.7 | 100.7 | 110,997.2 | 12.3 |
| Gasto Primario | 5,200,684.2 | 5,698,397.1 | 5,855,063.4 | 156,666.3 | 2.7 | 102.7 | 654,379.2 | 4.3 |
| Balance de entidades de control presupuestario indirecto | 24,844.2 | 100.0 | -64,340.2 | -64,440.2 | n.a | n.a | -89,184.4 | n.a |

NOTA: Las sumas parciales y las variaciones pueden no coincidir debido al redondeo.
n.a: No aplica

FUENTE: elaborado por el CEFP con datos de la SHCP.

Los resultados en los Balances Presupuestarios exhiben una mejor posición financiera de la que se pronosticaba al inicio del ejercicio fiscal, por lo que se espera que el gobierno federal continúe aplicando el gasto de manera cautelosa, pues, el entorno internacional y las presiones inflacionarias internas entre otros factores pueden impactar de manera desfavorable los resultados de las finanzas públicas del país.

Anexo 1
Gasto Neto Total en Clasificación Administrativa, Enero-Noviembre 2021 - 2022
(Millones de pesos y porcentajes)

| Concepto | 2021 Enero/ Noviembre | Enero-Noviembre, 2022 | | Aprobado/Observado | | Variación real (2021- 2022) |
|---|--------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------------------------|
| | | Aprobado | Observado | Absoluta | Relativa (%) | |
| Gasto Neto Total | 5,725,890.8 | 6,330,434.6 | 6,491,267.2 | 160,832.6 | 2.5 | 5.1 |
| Gasto Primario | 5,200,684.2 | 5,698,397.1 | 5,855,063.4 | 156,666.3 | 2.7 | 4.3 |
| Gasto Programable | 4,355,465.2 | 4,726,161.1 | 4,874,084.5 | 147,923.4 | 3.1 | 3.7 |
| Ramos y Entes Autónomos | 120,644.3 | 130,927.0 | 119,647.5 | -11,279.6 | -8.6 | -8.1 |
| Legislativo | 11,624.7 | 13,877.5 | 11,833.8 | -2,043.7 | -14.7 | -5.7 |
| Judicial | 58,623.9 | 66,716.7 | 61,778.6 | -4,938.1 | -7.4 | -2.3 |
| Instituto Nacional Electoral | 25,503.6 | 17,208.1 | 17,231.0 | 23.0 | 0.1 | -37.4 |
| Comisión Nacional de los Derechos Humanos | 1,116.0 | 1,406.1 | 1,318.6 | -87.5 | -6.2 | 9.5 |
| Información Nacional Estadística y Geográfica | 6,228.8 | 10,039.4 | 8,968.2 | -1,071.1 | -10.7 | 33.4 |
| Tribunal Federal de Justicia Administrativa | 1,993.0 | 2,743.7 | 2,187.0 | -556.7 | -20.3 | 1.7 |
| Comisión Federal de Competencia Económica | 453.2 | 540.8 | 470.5 | -70.3 | -13.0 | -3.8 |
| Instituto Federal de Telecomunicaciones | 1,763.7 | 1,366.6 | 1,707.4 | 340.8 | 24.9 | -10.3 |
| Instituto Nacional de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales | 687.7 | 843.1 | 746.9 | -96.2 | -11.4 | 0.7 |
| Fiscalía General de la República | 12,649.9 | 16,185.2 | 13,405.4 | -2,779.8 | -17.2 | -1.8 |
| Ramos Administrativos | 1,320,150.4 | 1,414,451.0 | 1,493,570.8 | 79,119.8 | 5.6 | 4.8 |
| Presidencia de la República | 438.5 | 774.0 | 418.1 | -355.8 | -46.0 | -11.6 |
| Gobernación | 7,734.7 | 4,654.7 | 11,092.5 | 6,437.8 | 138.3 | 32.9 |
| Relaciones Exteriores | 9,965.0 | 8,785.9 | 11,338.4 | 2,552.5 | 29.1 | 5.4 |
| Hacienda y Crédito Público | 42,042.6 | 19,897.6 | 24,873.3 | 4,975.7 | 25.0 | -45.2 |
| Defensa Nacional | 100,822.9 | 98,077.2 | 111,676.9 | 13,599.6 | 13.9 | 2.7 |
| Agricultura y Desarrollo Rural | 47,340.2 | 52,871.3 | 50,153.9 | -2,717.4 | -5.1 | -1.8 |
| Infraestructura, Comunicaciones y Transportes | 44,586.7 | 60,846.0 | 53,484.8 | -7,361.3 | -12.1 | 11.2 |
| Economía | 4,362.3 | 2,915.6 | 3,103.7 | 188.1 | 6.5 | -34.1 |
| Educación Pública | 324,818.4 | 334,302.5 | 332,259.2 | -2,043.3 | -0.6 | -5.2 |
| Salud | 116,665.0 | 181,444.3 | 132,319.3 | -49,125.0 | -27.1 | 5.1 |
| Marina | 34,500.6 | 34,770.7 | 38,052.3 | 3,281.6 | 9.4 | 2.2 |
| Trabajo y Previsión Social | 21,324.2 | 23,878.7 | 23,834.5 | -44.2 | -0.2 | 3.6 |
| Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano | 15,408.6 | 12,541.9 | 14,964.1 | 2,422.1 | 19.3 | -10.0 |
| Medio Ambiente y Recursos Naturales | 25,734.7 | 38,023.5 | 42,310.8 | 4,287.3 | 11.3 | 52.4 |
| Energía | 213,044.0 | 46,913.4 | 134,827.6 | 87,914.2 | 187.4 | -41.3 |
| Bienestar | 196,180.3 | 293,661.3 | 297,026.9 | 3,365.6 | 1.1 | 40.3 |
| Turismo | 27,549.8 | 53,816.9 | 113,623.0 | 59,806.1 | 111.1 | 0.0 |
| Función Pública | 1,282.1 | 1,310.1 | 1,514.8 | 204.8 | 15.6 | 9.5 |
| Tribunales Agrarios | 714.6 | 775.3 | 758.2 | -17.1 | -2.2 | -1.7 |
| Seguridad Pública y Protección Ciudadana | 38,255.0 | 83,782.3 | 43,939.7 | -39,842.7 | -47.6 | 6.4 |
| Consejería Jurídica del Ejecutivo Federal | 118.9 | 131.6 | 121.2 | -10.4 | -7.9 | -5.5 |
| Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología | 25,057.8 | 27,751.5 | 26,988.4 | -763.2 | -2.7 | -0.2 |
| Comisión Reguladora de Energía | 302.5 | 238.3 | 329.7 | 91.4 | 38.3 | 1.0 |
| Comisión Nacional de Hidrocarburos | 425.7 | 203.7 | 471.1 | 267.4 | 131.3 | 2.6 |
| Entidades no Sectorizadas | 9,330.9 | 18,213.6 | 10,514.7 | -7,698.9 | -42.3 | 4.4 |
| Cultura | 12,144.4 | 13,868.9 | 13,573.8 | -295.1 | -2.1 | 3.6 |
| Ramos Generales | 1,721,047.0 | 1,932,189.3 | 1,904,146.8 | -28,042.5 | -1.5 | 2.5 |
| Aportaciones a Seguridad Social | 912,647.8 | 1,025,476.1 | 1,023,470.5 | -2,005.6 | -0.2 | 3.9 |
| Provisiones Salariales y Económicas | 89,672.4 | 124,728.4 | 100,510.8 | -24,217.5 | -19.4 | 3.9 |
| Provisiones y Aportaciones para los Sistemas de Educación Básica, Normal, Tecnológica y de Adultos | 33,852.3 | 52,278.6 | 36,238.7 | -16,039.9 | -30.7 | -0.8 |
| Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios | 684,874.4 | 729,706.1 | 743,926.7 | 14,220.5 | 1.9 | 0.7 |
| Organismos de Control Presupuestario Directo | 1,165,736.4 | 1,289,990.2 | 1,284,055.6 | -5,934.6 | -0.5 | 2.1 |
| Instituto Mexicano del Seguro Social | 817,128.3 | 901,855.6 | 909,265.4 | 7,409.8 | 0.8 | 3.1 |
| Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | 348,608.1 | 388,134.7 | 374,790.2 | -13,344.4 | -3.4 | -0.4 |
| Empresas Productivas del Estado | 930,322.9 | 962,110.1 | 1,086,852.7 | 124,742.6 | 13.0 | 8.3 |
| Petróleos Mexicanos | 509,306.8 | 561,479.6 | 574,960.8 | 13,481.2 | 2.4 | 4.6 |
| Comisión Federal de Electricidad | 421,016.0 | 400,630.5 | 511,892.0 | 111,261.4 | 27.8 | 12.7 |
| (-) Subsidios, Transferencias y Aportaciones al ISSSTE | 902,435.7 | 1,003,506.5 | 1,014,188.9 | 10,682.4 | 1.1 | 4.2 |
| No programable | 1,370,425.6 | 1,604,273.5 | 1,617,182.7 | 12,909.2 | 0.8 | 9.4 |
| Costo Financiero | 525,206.6 | 632,037.5 | 636,203.8 | 4,166.3 | 0.7 | 12.3 |
| Participaciones a Entidades Federativas y Municipios | 847,863.6 | 942,236.0 | 980,637.6 | 38,401.7 | 4.1 | 7.2 |
| Adefas y otros | -2,644.6 | 30,000.0 | 341.2 | -29,658.8 | -98.9 | n.a |

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

n.a: No aplica.

FUENTE: elaborado por CEFP con información de la SHCP.

Anexo 2
Gasto Programable en Clasificación Funcional, Enero-Noviembre 2021-2022
(Millones de pesos)

| Concepto | Enero-Noviembre | | Variación (2021-2022) | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------------|-------------|
| | 2021 | 2022 | Absoluta | Real % |
| Total ¹ | 4,355,465.2 | 4,874,084.5 | 518,619.3 | 3.7 |
| Gobierno | 332,227.9 | 355,955.2 | 23,727.3 | -0.7 |
| Legislación | 12,672.0 | 11,622.8 | -1,049.3 | -15.0 |
| Justicia | 86,633.0 | 97,758.9 | 11,125.9 | 4.6 |
| Coordinación de la Política de Gobierno | 35,462.6 | 30,271.1 | -5,191.5 | -20.9 |
| Relaciones Exteriores | 9,917.5 | 11,289.1 | 1,371.6 | 5.5 |
| Asuntos Financieros y Hacendarios | 23,182.6 | 23,976.7 | 794.0 | -4.2 |
| Seguridad Nacional | 122,480.3 | 133,911.7 | 11,431.5 | 1.3 |
| Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior | 32,337.8 | 34,115.6 | 1,777.8 | -2.2 |
| Otros servicios generales | 9,542.2 | 13,009.3 | 3,467.2 | 26.3 |
| Desarrollo Social | 2,705,446.8 | 3,021,039.6 | 315,592.9 | 3.5 |
| Protección ambiental | 11,285.7 | 15,090.3 | 3,804.6 | 23.9 |
| Vivienda y servicios a la comunidad | 235,760.1 | 257,415.3 | 21,655.2 | 1.2 |
| Salud | 560,514.4 | 610,539.8 | 50,025.4 | 0.9 |
| Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales | 18,034.8 | 19,372.5 | 1,337.7 | -0.5 |
| Educación | 683,242.1 | 717,600.0 | 34,357.9 | -2.7 |
| Protección Social | 1,191,143.0 | 1,399,248.1 | 208,105.1 | 8.9 |
| Otros Asuntos Sociales | 5,466.7 | 1,773.6 | -3,693.1 | -69.9 |
| Desarrollo Económico | 1,308,048.2 | 1,486,555.3 | 178,507.0 | 5.3 |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General | 28,081.5 | 26,270.2 | -1,811.3 | -13.3 |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza | 45,599.9 | 53,642.8 | 8,042.8 | 9.0 |
| Combustibles y Energía | 1,106,225.1 | 1,181,532.6 | 75,307.5 | -1.0 |
| Minería, Manufacturas y Construcción | 142.5 | 181.6 | 39.0 | 18.1 |
| Transporte | 66,919.7 | 164,828.4 | 97,908.7 | 128.3 |
| Comunicaciones | 6,982.1 | 6,133.3 | -848.8 | -18.6 |
| Turismo | 1,961.3 | 1,949.1 | -12.2 | -7.9 |
| Ciencia, Tecnología e Innovación | 44,469.6 | 47,796.3 | 3,326.7 | -0.4 |
| Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos | 7,666.4 | 4,221.0 | -3,445.4 | -49.0 |
| Fondos de Estabilización | 9,742.3 | 10,534.4 | 792.1 | 0.2 |
| Fondo de Estabilización de los Ingresos Presupuestarios | 7,546.9 | 8,160.4 | 613.6 | 0.2 |
| Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas | 2,195.4 | 2,373.9 | 178.5 | 0.2 |

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 2021-2022
(Millones de pesos)

| Concepto | Enero - Noviembre | | Variación (2020-2021) | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------------|------------|
| | 2021 | 2022 | Absoluta | Real % |
| Programable ¹ | 4,355,465.2 | 4,874,084.5 | 518,619.3 | 3.7 |
| Corriente | 3,461,937.4 | 3,870,470.1 | 408,532.6 | 3.6 |
| Servicios personales ² | 1,143,604.0 | 1,208,950.5 | 65,346.5 | -2.0 |
| Otros gastos de operación | 594,127.3 | 687,979.8 | 93,852.4 | 7.3 |
| Gasto de pensiones | 970,655.1 | 1,086,572.1 | 115,916.9 | 3.7 |
| Subsidios, transferencias y aportaciones | 728,139.6 | 851,457.2 | 123,317.6 | 8.4 |
| Ayudas y otros gastos | 25,411.3 | 35,510.5 | 10,099.2 | 29.5 |
| Capital | 893,527.8 | 1,003,614.4 | 110,086.6 | 4.1 |
| Inversión física | 585,455.6 | 758,621.2 | 173,165.6 | 20.1 |
| Directo | 338,435.9 | 398,253.8 | 59,817.9 | 9.1 |
| Indirecto | 247,019.7 | 360,367.4 | 113,347.7 | 35.2 |
| Inversión Financiera y otros | 308,072.2 | 244,993.2 | -63,079.0 | -26.3 |

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 (subsídios, 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 del la SHCP.

Referencias

- SHCP Información de Finanzas Públicas y Deuda, Enero-Noviembre 2022.
https://www.finanzaspublicas.hacienda.gob.mx/work/models/Finanzas_Publicas/docs/congreso/fp/2022/FP_202211.pdf
- SHCP Estadísticas Oportunas. Balance, Ahorro y Financiamiento y Gastos Presupuestarios
<http://presto.hacienda.gob.mx/EstoporLayout/estadisticas.jsp>
- SHCP Comunicado de Prensa No. 90 Finanzas Públicas y la Deuda Pública a noviembre de 2022.
https://www.secciones.hacienda.gob.mx/work/models/estadisticas_oportunas/comunicados/ultimo_boletin.pdf
- SHCP Calendario del Gasto Neto Total en clasificación Administrativa 2022.
https://www.comunicacionpef.hacienda.gob.mx/work/models/COMUNICACION_DEL_PEF/Documentos/2022/calcgtspp.pdf



www.cefp.gob.mx



[@CEFP_diputados](https://www.facebook.com/CEFP_diputados)



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