

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO DEVENGADO INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES FORESTALES, AGRÍCOLAS Y PECUARIAS

Para el ejercicio fiscal de 2006, en el Presupuesto de Egresos de la Federación, la Honorable Cámara de Diputados estableció para el Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias (INIFAP) un **presupuesto original** de 1 365 200.0 miles de pesos. Al cierre de dicho ejercicio fiscal el **presupuesto ejercido** ascendió a 1 217 347.8 miles de pesos, cifra menor en 10.8 por ciento respecto al monto original. De los recursos erogados, 176 846.8 miles de pesos correspondieron a **recursos propios**, monto inferior en 40.9 por ciento con relación a la asignación original; y 1 040 501.0 miles de pesos se relacionan con **subsidios y transferencias**, cantidad que resultó inferior en 2.4 por ciento al presupuesto original.

Conforme a la naturaleza del gasto, del presupuesto total ejercido por el INIFAP en 2006, el 90.4 por ciento se canalizó a gasto corriente y el 9.6 por ciento a gasto de capital.

El **gasto corriente** ejercido ascendió a 1 100 705.7 miles de pesos, monto inferior en 11.7 por ciento respecto al presupuesto original de 1 247 200.0 miles de pesos. El gasto corriente de recursos propios ejercido fue de 151 892.9 miles de pesos y los subsidios y transferencias se ubicaron en 948 812.8 miles de pesos, equivalentes al 33.1 y 7.0 por ciento inferiores, respectivamente, al presupuesto original. La evolución del gasto corriente por capítulo se presenta a continuación:

- El gasto ejercido en *Servicios Personales* ascendió a 758 345.5 miles de pesos, cifra inferior en 3.1 por ciento respecto al presupuesto original:
 - Reducciones presupuestarias para regularizar la cancelación de 266 plazas incorporadas al Programa de Conclusión de la Prestación de Servicios en Forma Definitiva de los Servidores Públicos en la Administración Pública Federal 2005.
 - Cabe señalar que al 31 de diciembre de 2006, el personal ocupado fue de 2 992 plazas, que comparado con las 3 241 plazas ocupadas al 31 de diciembre de 2005 significa un decremento de 7.7 por ciento; dicha variación corresponde básicamente al Programa de Separación Voluntarias 2006.
- En el rubro de *Materiales y Suministros* se registró un menor ejercicio presupuestario de 41.7 por ciento, en comparación con el presupuesto original, debido primordialmente a:
 - La diferencia entre lo programado y lo captado de recursos propios.
- El capítulo de *Servicios Generales* observó un menor ejercicio presupuestario de 17.0 por ciento con relación al presupuesto original, derivado principalmente de:
 - La diferencia entre lo programado y lo captado de recursos propios.

Gasto Programable Devengado por Clasificación Económica del Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias, 2006

(Pesos)

(Continúa)

Concepto	Presupuesto			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Original	Modificado	Ejercido	Ejer./Orig.	Ejer./Modif.	Original	Modificado	Ejercido
TOTAL	1 365 200 000	1 360 951 494	1 217 347 753	-10.8	-10.6	100.0	100.0	100.0
Recursos Propios	299 000 000	299 000 000	176 846 764	-40.9	-40.9	21.9	22.0	14.5
Subsidios y Transferencias	1 066 200 000	1 061 951 494	1 040 500 989	-2.4	-2.0	78.1	78.0	85.5
GASTO CORRIENTE	1 247 200 000	1 197 263 284	1 100 705 659	-11.7	-8.1	91.4	88.0	90.4
Recursos Propios	227 000 000	227 000 000	151 892 880	-33.1	-33.1	16.6	16.7	12.5
Subsidios y Transferencias	1 020 200 000	970 263 284	948 812 779	-7.0	-2.2	74.7	71.3	77.9
Servicios Personales	782 771 182	779 795 966	758 345 461	-3.1	-2.8	57.3	57.3	62.3
Recursos Propios								
Subsidios y Transferencias	782 771 182	779 795 966	758 345 461	-3.1	-2.8	57.3	57.3	62.3
Materiales y Suministros	175 000 000	150 608 567	102 109 662	-41.7	-32.2	12.8	11.1	8.4
Recursos Propios	95 000 000	95 000 000	46 501 095	-51.1	-51.1	7.0	7.0	3.8
Subsidios y Transferencias	80 000 000	55 608 567	55 608 567	-30.5		5.9	4.1	4.6
Servicios Generales	289 428 818	266 858 751	240 250 536	-17.0	-10.0	21.2	19.6	19.7
Recursos Propios	132 000 000	132 000 000	105 391 785	-20.2	-20.2	9.7	9.7	8.7
Subsidios y Transferencias	157 428 818	134 858 751	134 858 751	-14.3		11.5	9.9	11.1
Otros de Corriente								
Recursos Propios								
Subsidios y Transferencias								
GASTO DE CAPITAL	118 000 000	163 688 210	116 642 094	-1.2	-28.7	8.6	12.0	9.6
Recursos Propios	72 000 000	72 000 000	24 953 884	-65.3	-65.3	5.3	5.3	2.0
Subsidios y Transferencias	46 000 000	91 688 210	91 688 210	99.3		3.4	6.7	7.5
Inversión Física	118 000 000	163 688 210	116 642 094	-1.2	-28.7	8.6	12.0	9.6
Recursos Propios	72 000 000	72 000 000	24 953 884	-65.3	-65.3	5.3	5.3	2.0
Subsidios y Transferencias	46 000 000	91 688 210	91 688 210	99.3		3.4	6.7	7.5
- Bienes Muebles e Inmuebles	85 000 000	102 635 735	58 189 619	-31.5	-43.3	6.2	7.5	4.8
Recursos Propios	69 000 000	69 000 000	24 553 884	-64.4	-64.4	5.1	5.1	2.0
Subsidios y Transferencias	16 000 000	33 635 735	33 635 735	110.2		1.2	2.5	2.8
- Obra Pública	33 000 000	61 052 475	58 452 475	77.1	-4.3	2.4	4.5	4.8
Recursos Propios	3 000 000	3 000 000	400 000	-86.7	-86.7	0.2	0.2	
Subsidios y Transferencias	30 000 000	58 052 475	58 052 475	93.5		2.2	4.3	4.8

Fuente: Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias.

El **gasto de capital** fue de 116 642.1 miles de pesos, cifra que representó un menor ejercicio presupuestario de 1.2 por ciento, respecto a los 118 000.0 miles de pesos asignados originalmente. La evolución de los rubros que integran este tipo de gasto se presenta a continuación:

- En materia de *Inversión Física* el ejercicio presupuestario con relación a la asignación original, obedece a los siguientes apartados:
 - La disminución de 31.5 por ciento en *Bienes Muebles e Inmuebles*, se debió principalmente a:
 - Por lo que se refiere a los *Recursos Propios*, el ejercicio menor del 64.4 por ciento, obedece en primer término, a que no se logró captar el cien por ciento de los recursos programados, existiendo una diferencia de 4 237.9 miles de pesos, entre lo programado (69 000.0 miles de pesos) y lo captado (64 762.1 miles de pesos) en el ejercicio fiscal, la no captación, se debe a que este tipo de

recursos son fortuitos y aleatorios, sujetos a concurso y provienen de Fundaciones Produce, CONACyT, Dependencias y Entidades del Gobierno Federal, Gobiernos Estatales, entre otros aportantes financieros; en segundo término, 40 208.3 miles de pesos corresponden a la diferencia entre lo captado y lo ejercido en este rubro.

- Por lo que respecta a los *Subsidios y Transferencias*, se ejerció 33 635.7 miles de pesos, equivalente al 110.2 por ciento de más, en relación a lo programado originalmente, lo anterior, obedece a una transferencia de gasto de operación a gasto de capital, para fortalecer el Programa de Rehabilitación de la Infraestructura del Instituto, con el objeto de mantener vigente la Estrategia Institucional de Modernización y alcanzar en el mediano plazo con instalaciones y equipos de vanguardia.
- El incremento en el ejercicio presupuestario de 77.1 por ciento en *Obra Pública* fue resultado, entre otros, de los factores siguientes:
 - Por lo que se refiere a los *Recursos Propios*, el ejercicio menor del 86.7 por ciento, obedece en primer término, a que no se logró captar el cien por ciento de los recursos programados, existiendo una diferencia de 773.6 miles de pesos, entre lo programado (3 000.0 miles de pesos) y lo captado (2 226.4 miles de pesos) en el ejercicio fiscal, la no captación, se debe a que este tipo de recursos son fortuitos y aleatorios, sujetos a concurso y provienen de Fundaciones Produce, CONACyT, Dependencias y Entidades del Gobierno Federal, Gobiernos Estatales, entre otros aportantes financieros; en segundo término, 1 826.4 miles de pesos corresponden a la diferencia entre lo captado y lo ejercido en este rubro.
 - Por lo que respecta a los *Subsidios y Transferencias*, se ejerció 58 052.5 miles de pesos, el 93.5 por ciento de más, en relación a lo programado originalmente de 30 000.0 miles de pesos, lo anterior, obedece a una transferencia de gasto de operación a gasto de capital, para fortalecer el Programa de Rehabilitación de la Infraestructura del Instituto, con el objeto de mantener vigente la Estrategia Institucional de Modernización y alcanzar en el mediano plazo con instalaciones y equipos de vanguardia.

El total de ***Subsidios y Transferencias*** ejercidos totalizaron 1 040 501.0 miles de pesos, monto inferior en 2.4 por ciento, respecto a los 1 066 200.0 miles de pesos programados originalmente. Del total ejercido, 91.2 por ciento se canalizó a gasto corriente y 8.8 por ciento a gasto de capital. El análisis de este capítulo de gasto se aborda con mayor detalle a continuación:

- Los *Subsidios y Transferencias Corrientes* fueron inferiores en 7.0 por ciento con relación a lo programado, como resultado básicamente de:
 - Reducciones presupuestarias para regularizar la cancelación de 266 plazas incorporadas al Programa de Conclusión de la Prestación de Servicios en Forma Definitiva de los Servidores Públicos en la Administración Pública Federal 2005.
 - Transferencia de gasto de operación a gasto de capital, para fortalecer el Programa de Rehabilitación de la Infraestructura del Instituto, con el objeto de mantener vigente la Estrategia Institucional de Modernización y alcanzar en el mediano plazo con instalaciones y equipos de vanguardia.

Subsidios y Transferencias del Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias, 2006

(Pesos)

Clave	Unidad Responsable	Original	Modificado	Ejercido	Variación Porcentual	
					Ejercido/Original	Ejercido/Modificado
	TOTAL	1 066 200 000	1 061 951 494	1 040 500 989	-2.4	-2.0
	Corriente	1 020 200 000	970 263 284	948 812 779	-7.0	-2.2
	Capital	46 000 000	91 688 210	91 688 210	99.3	0.0

El presupuesto total ejercido por concepto de Subsidios y Transferencias ascendió a 1 040 501.0 miles de pesos, 2.4 por ciento menor con relación a la asignación original, se canalizó a través del **grupo funcional** Desarrollo Económico, en el cual se atienden los aspectos relacionados a desarrollar y promover la investigación estratégica y de frontera, generar conocimientos e innovaciones tecnológicas, promover y apoyar la transferencia de conocimientos y tecnologías, a mejorar la situación financiera del Instituto; los procesos administrativos, de operación y control interno, así como las actividades de planeación, programación y de servicios generales. El 0.1 por ciento por ciento de los recursos se destinaron a la función Desarrollo Agropecuario y Forestal y el 99.9 por ciento a la función Ciencia y Tecnología.

- En la *función* Desarrollo Agropecuario y Forestal se ejercieron 1 200.0 miles de pesos, misma cantidad al presupuesto originalmente asignado.
- A través de la *función* Ciencia y Tecnología, se ejercieron 1 039 301.0 miles de pesos, 23.8 por ciento menor con respecto al presupuesto original, esto se debió a reducciones presupuestarias para regularizar la cancelación de 266 plazas incorporadas al Programa de Conclusión de la Prestación de Servicios en Forma Definitiva de los Servidores Públicos en la Administración Pública Federal 2005.

Para el cumplimiento de las funciones encomendadas, el INIFAP contó con dos **programas**: el Programa Nacional de Combate a la Corrupción y Fomento a la Transparencia y Desarrollo Administrativo, en el cual se erogó el 0.1 por ciento del presupuesto total ejercido y el Programa Especial de Ciencia y Tecnología, que absorbió el 99.9 por ciento restante.

A continuación se presenta el ejercicio del gasto del Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias por **clasificación funcional y por programas**.

**Gasto Programable Devengado por Grupos Funcionales, Funciones, Subfunciones y Programas del
Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias, 2006**

(Pesos)

Categoría Programática			Concepto	Presupuesto						Variación Porcentual Ejercido/Original			Estructura Porcentual		
				Total		Corriente		Capital		Total	Corriente	Capital	Original	Ejercido	
				Original	Ejercido	Original	Ejercido	Original	Ejercido						
			TOTAL	1 365 200 000	1 217 347 753	1 247 200 000	1 100 705 659	118 000 000	116 642 094	-10.8	-11.7	-1.2	100.0	100.0	
GF	FN	SF	Por grupos funcionales, funciones y subfunciones												
3	2	01	Desarrollo Económico	1 365 200 000	1 217 347 753	1 247 200 000	1 100 705 659	118 000 000	116 642 094	-10.8	-11.7	-1.2	100.0	100.0	
			Desarrollo Agropecuario y Forestal	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000							0.1	0.1
			Apoyos a la Producción	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000							0.1	0.1
		7	01	Ciencia y Tecnología	1 364 000 000	1 216 147 753	1 246 000 000	1 099 505 659	118 000 000	116 642 094	-10.8	-11.8	-1.2	99.9	99.9
			Investigación Científica	1 364 000 000	1 216 147 753	1 246 000 000	1 099 505 659	118 000 000	116 642 094	-10.8	-11.8	-1.2	99.9	99.9	
PG			Por programas												
	54		Programa Nacional de Combate a la Corrupción y Fomento a la Transparencia y Desarrollo Administrativo	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000						0.1	0.1	
	85		Programa Especial de Ciencia y Tecnología	1 364 000 000	1 216 147 753	1 246 000 000	1 099 505 659	118 000 000	116 642 094	-10.8	-11.8	-1.2	99.9	99.9	

Fuente: Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias.