

ANEXO 2
 SALIDA DEL SISTEMA DE INFORMACION
 PRESUPUESTO POR PROGRAMAS
 ANALISIS DE LOS COSTOS DE LOS PROGRAMAS INTEGRADOS

Programa integrado		Presupuesto								Area		Instrucción		Recursos Humanos
Programa individual	Unidad Ejecutora	año próximo absoluto	%	año actual absoluto	%	diferencia absoluto	%	año actual	año prox.	año actual	año próx.	%	%	
Apoyo Técnico a la Administración Interna.								70	82	11	13			
Informática	Dir. Gral. de Organización e Informática.	8,200,000	41	7,500,000	43	700,000	8	25	28	4	5		38.46	
Organización	Dir. Gral. de Organización e Informática.	2'950,000	14	2'560,000	15	390,000	13	12	15	2	2		13.83	
Promoción de la Racionalidad Administrativa Interna	Dir. Gral. de Control de Gestión Interna.	4'500,000	22	3,250,000	19	1'250,000	27	14	16	3	3		23.95	
Apoyo Técnico Jurídico	Dir. Gral. Jurídica.	2,600,000	13	2'500,000	14	100,050	4	10	13	1	2		14.27	
Titulación de Bienes.	Dir. Gral. Jurídica.	1,500,800	7	1,250,000	7	250,800	16	9	10	1	1		9.49	

PRESUPUESTO POR PROGRAMAS

ANALISIS DEL COSTO DE LOS INSUMOS POR PROGRAMA INTEGRADO E INDIVIDUAL

Programa integrado		C O S T O														
Programa individual	Recursos		Recursos		Otras		Obras por		Costos		Redistri-		Programa			
	Humanos	%	Materiales	%	Erogaciones	%	Contrato	%	Indirectos	%	buibles	%	Total	integrado	Area	Institución
Apoyo Técnico a la Administración Interna	1,482,800	100.0	2,765,000	100.0	1,375,000	100.0			810,000	100.0			19,750,850	100.0	82	13
Informática	5,700,000	38.5	1,200,880	43.3	800,000	59.0			500,000	62.0			8,200,000	41.5	28	5
Organización	2,050,000	13.8	500,000	18.1	250,000	18.5			150,000	19.0			2,950,000	14.9	15	2
Promoción de la Racionalidad Interna	3,550,000	24.0	725,000	26.2	150,000	11.1			75,000	9.0			4,500,000	22.8	16	3
Apoyo Técnico Jurídico	2,115,000	14.2	300,000	10.9	125,000	9.2			60,000	7.0			2,600,050	13.2	13	2
Titulación de Bienes	1,405,800	9.5	40,000	1.5	30,000	2.2			25,000	3.0			1,500,800	7.6	10	1

PRESUPUESTO POR PROGRAMAS

ANALISIS DEL COSTO DE LOS INSUMOS POR PROGRAMA INTEGRADO E INDIVIDUAL

Programa integrado		C O S T O														
Programa individual	Recursos		Recursos		Otras		Obras por		Costos		Redistri-		Programa			
	Humanos	%	Materiales	%	Erogaciones	%	Contrato	%	Indirectos	%	buibles	%	Total	integrado	Area	Institución
Apoyo Técnico a la Administración Interna	1,482,800	100.0	2,765,000	100.0	1,375,000	100.0			810,000	100.0			19,750,850	100.0	82	13
Informática	5,700,000	38.5	1,200,880	43.3	800,000	59.0			500,000	62.0			8,200,000	41.5	28	5
Organización	2,050,000	13.8	500,000	18.1	250,000	18.5			150,000	19.0			2,950,000	14.9	15	2
Promoción de la Racionalidad Interna	3,550,000	24.0	725,000	26.2	150,000	11.1			75,000	9.0			4,500,000	22.8	16	3
Apoyo Técnico Jurídico	2,115,000	14.2	300,000	10.9	125,000	9.2			60,000	7.0			2,600,050	13.2	13	2
Titulación de Bienes	1,405,800	9.5	40,000	1.5	30,000	2.2			25,000	3.0			1,500,800	7.6	10	1

de mayor supervisión, o por asesoría para cambios en la organización y sistemas de operación; o disminuciones en costos por integración organizacional (juntando programas, actividades y unidades ejecutoras).

20. La inadecuación de los recursos disponibles en el mercado, o de los sistemas establecidos para su obtención, de modo que por más recursos que se les den, no logran el resultado.

21. La capacidad de absorción de recursos del aparato administrativo (global y por unidades), para considerar si la organización existente permite canalizar adecuadamente los recursos entre programas, llevando a cabo los procedimientos de conversión de los insumos en productos esperados, o si los cambios para utilizar los nuevos insumos son incluidos en los planes.

22. Crecimiento burocrático no deseable, por medio de aumento de asignaciones, y exceso en el tramo de control que dificulta la operación.

Reservas Analíticas

23. Costos iniciales de instalación, que se hacen por una sola vez, en comparación a costos regulares de operación.

24. El costo del año anterior no es una base de comparación necesariamente aceptable per se; probablemente en unos casos no se justificaba la distribución presupuestal entre destinos, o la distribución entre insumos.

II) *Estrategia para decisiones presupuestales*

Aquí deben incluirse los tipos que proporcionan un marco de análisis donde ubicar a la Institución considerando tanto su realidad interna como los factores externos que condicionan su actividad.

Factores Externos.

Tendencias del Gobierno Federal (mayor ingerencia en la Economía Nacional; incremento en los servicios; creación de fuentes de trabajo, etc.)

Factores Internos.

- a) Posición que guarda la institución dentro del Gobierno Federal.
- b) Su participación presente y potencial en las prioridades nacionales.
- c) Capacidad física y administrativa en relación a objetivos institucionales.
- d) Preferencias de los niveles medios.

Con estos datos es posible tomar decisiones acerca de la manera más

viable de distribuir la asignación presupuestal y tener argumentos sólidos para las negociaciones externas.

III) *Distribución del presupuesto propuesto*

Es conveniente hacer un resumen con datos presupuestales agrupados en clasificaciones que coincidan con la estructura organizativa de la Institución. Asimismo se haría alusión a las características de los insumos requeridos y el objeto de su utilización, resaltando solamente los aspectos más importantes.

Prioridades Nacionales implícitas en Función de las Actividades Económicas

El propósito de este análisis es ubicar la prioridad de la institución con respecto al Sector Público en cuanto a la asignación presupuestal. Para ello se revisa el Presupuesto de Egresos de la Federación en los últimos años determinando la distribución presupuestaria y las jerarquías de las necesidades nacionales en cuanto a su prioridad. A continuación se presenta a manera de ejemplo el proceso seguido en esta institución para determinar dichas prioridades.

Cuadro No. 1

- a) Se determina el porcentaje que guardan cada una de las clasificaciones en relación al presupuesto total.
- b) Con base a lo anterior se dan rangos a cada una de las actividades, considerando el número 1 como principal prioridad de acuerdo a su asignación presupuestal.
- c) En este ejemplo se toman en cuenta dos años para conocer la tendencia.

CUADRO No. 1

GASTO EJERCIDO DEL GOBIERNO FEDERAL Y

PRIORIDADES IMPLICITAS

	1972		1973	
	%	Rango	%	Rango
	del pre-supuesto total		del pre-supuesto total	
I. Fomento Económico; Inversión y Protección Sociales; Ejército, Armada y Servicios Militares				
1. FOMENTO ECONOMICO				
Fomento, Promoción y Reglamentación Industrial y Comercial.	16.2	2	18.4	1
Fomento y Conservación de Recursos Naturales	18.5	1	15.2	2
Comunicaciones y Transportes	11.9	4	11.8	4
SUB-TOTAL:	46.6		45.5	
2. INVERSION Y PROTECCION SOCIALES				
Servicios Educativos y Culturales	14.4	3	14.0	3
Salubridad, Servicios Asistenciales y Hospitalarios	4.4	6	4.2	6
Bienestar y Seguridad Social	4.8	5	5.4	5
SUB-TOTAL:	23.6		23.6	
3. EJERCITO, ARMADA, Y SERVICIOS MILITARES	4.2	7	4.0	7
TOTAL:	74.4		73.1	
II. ADMINISTRACION GENERAL Y DEUDA PUBLICA				
1. Administración General	11.1		14.6	
2. Deuda Pública	14.4		12.3	
TOTAL:	25.5		26.9	
GRAN TOTAL:	100.0		100.0	

CUADRO No. 2
PRIORIDADES NACIONALES IMPLICITAS EN EL
GASTO DEL GOBIERNO FEDERAL

	Prioridad
Fomento, Promoción y Reglamentación Industrial y Comercial	1
Fomento y Conservación de Recursos Naturales	2
Servicios Educativos y Culturales	3
Comunicaciones y Transportes	4
Bienestar y Seguridad Social	5
Salubridad, Servicios Asistenciales y Hospitalarios	6
Ejército, Armadas y Servicios Militares	7

1) NOTA: Prioridades basadas en el gasto real ejercido del Gobierno Federal en 1972 y 1973.

En este cuadro se señalan las prioridades obtenidas en el cuadro No. 1

Finalmente para Asignar prioridades a los programas de la Institución, basta con identificar los objetivos de los mismos con las clasificaciones del Cuadro No. 2.

Véase el cuadro No. 3.

CUADRO No. 3
ORGANIZACION X

PRIORIDADES NACIONALES IMPLICITAS EN SUS PROGRAMAS ' 1

	Prioridad
Programa X	1
Programa Y	2
Programa Z	5

1) Nota: Prioridades basadas considerando a:

- i) El Programa X dentro del área de Fomento, Promoción y Reglamentación Industrial y Comercial.
- ii) El Programa Y dentro del área de Fomento y Conservación de Recursos Naturales y
- iii) El Programa Z dentro del área de Bienestar y Seguridad Social.

GASTOS DE LA FEDERACION PRESUPUESTADOS Y EJERCIDOS 1971-1973

(en millones de pesos)

Concepto	1971		1972		1973	
	\$		\$	% Var.	\$	% Var.
Total Gasto Presupuestado	79,656		123,380	+54.9	173,879	+40.9
Total Gasto Ejercido	121,261		147,312	+21.5	191,206	+29.7
Variación Ejerc/Presup.	+ 52.2%		+ 19.4%		+ 9.9%	
Gobierno Federal						
Gasto Presupuestado	30,763		54,744	+77.9	89,381	+63.2
Gasto Ejercido	55,786		77,230	+38.4	102,241	+32.3
Variación Ejer/Presup.	+ 81.0%		+ 41.0%		+ 14.4%	
Organismos y Empresas						
Gastos Presupuestados	48,893		68,636	+40.3	84,498	+23.1
Gastos Ejercidos	65,545		70,082	+ 6.9	88,965	+26.9
Variación Ejerc/Presup.	+ 34.0%		+ 2.1%		+ 5.2%	

**PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LAS DEPENDENCIAS DEL
GOBIERNO FEDERAL PARA 1975
CLASIFICADO POR RAMOS ESPECIFICOS Y POR PARTIDAS
(en millones de pesos)**

RAMO	TOTAL		Servs. Pers. y Gen.		Bienes		Obras y Transf.		Erogaciones Esp.	
	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%
TOTAL	76202	100.0	29060	38.1	1806	2.4	37927	49.7	7409	9.8
Poder Legislativo	151	100.0	110	72.8	4	2.7	12	7.9	25	16.6
Poder Judicial	265	100.0	175	66.0	8	3.0	35	13.3	47	17.7
Presidencia de la República	645	100.0	208	32.4	38	5.8	353	54.7	46	7.1
Gobernación	584	100.0	246	42.3	58	9.9	77	13.1	203	34.7
Relaciones Exteriores	554	100.0	259	46.7	14	2.5	211	38.0	70	12.8
Hacienda y Créd. Público	4103	100.0	3153	76.8	384	9.3	430	10.6	136	3.3
Defensa Nacional	4219	100.0	3256	77.3	309	7.3	365	8.6	289	6.8
Agricultura y Ganadería	3323	100.0	379	11.4	36	1.0	2573	77.6	335	10.0
Comunicaciones y Transp.	4391	100.0	2407	54.8	137	3.2	905	20.6	942	21.4
Industria y Comercio	696	100.0	284	40.8	18	2.8	71	10.0	323	46.4
Educación Pública	29024	100.0	14199	48.9	189	.6	12668	43.6	1968	6.9
Salubridad y Asistencia	4762	100.0	756	15.8	206	4.3	2108	44.4	1692	35.5
Marina	2851	100.0	997	34.9	173	6.0	1553	54.4	128	4.7
Trabajo y Prev. Social	303	100.0	162	53.6	14	4.6	88	29.0	39	12.8
Reforma Agraria	914	100.0	496	54.2	35	3.8	158	17.2	225	24.8
Recursos Hidráulicos	11059	100.0	986	8.9	45	.4	9518	86.0	510	4.7
Procuraduría General	218	100.0	131	60.0	50	22.9	26	11.9	11	5.4
Patrimonio Nacional	1205	100.0	147	12.3	9	.8	837	69.4	212	17.5
Industria Militar	192	100.0	25	13.2	57	29.6	21	10.9	89	46.3
Obras Públicas	6499	100.0	565	8.8	...	...	5825	89.6	109	1.6
Turismo	244	100.0	119	48.9	22	9.0	93	38.1	10	4.0

GASTOS EJERCIDOS POR LA FEDERACION 1972 - 1973
CLASIFICACION FUNCIONAL
(en millones de pesos)

CONCEPTO	1972						1973						% DE VARIACION		
	Total		Gov. Fed.		Org. y Emp.		Total		Gov. Fed.		Org. y Emp.		1973/1972		
	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	Total	Gov.Fed.	Org. y Emp.
Total	<u>147,312</u>	<u>100</u>	<u>77,230</u>	<u>100</u>	<u>70,082</u>	<u>100</u>	<u>191,205</u>	<u>100</u>	<u>102,241</u>	<u>100</u>	<u>88,964</u>	<u>100</u>	<u>29.7</u>	<u>32.8</u>	<u>27.</u>
<u>Fomento Económico</u>	<u>75,901</u>	<u>51.5</u>	<u>35,980</u>	<u>46.6</u>	<u>39,921</u>	<u>56.9</u>	<u>97,027</u>	<u>50.7</u>	<u>46,501</u>	<u>45.5</u>	<u>50,528</u>	<u>56.8</u>	<u>27.8</u>	<u>29.2</u>	<u>26.5</u>
Comunicaciones y Transp.	16,146	11.0	9,183	11.9	6,963	10.0	20,267	10.6	12,087	11.8	8,180	9.2	25.5	31.6	17.4
Fomento y conservación Recursos Naturales	17,952	12.2	14,262	18.5	3,690	5.2	21,645	11.3	15,585	15.2	6,060	6.8	20.0	9.3	64.2
Fomento, Promoción y Reg. Ind.	41,803	28.3	12,535	16.2	29,268	41.7	55,116	28.8	18,829	18.4	36,287	40.8	31.0	50.2	24.0
<u>Inversión y protección sociales</u>	<u>48,415</u>	<u>32.9</u>	<u>18,254</u>	<u>23.6</u>	<u>30,161</u>	<u>43.1</u>	<u>62,629</u>	<u>32.7</u>	<u>24,191</u>	<u>23.6</u>	<u>38,438</u>	<u>43.2</u>	<u>29.0</u>	<u>32.5</u>	<u>27.4</u>
Servicios educ. y culturales	11,148	7.5	11,148	14.4	.....	...	14,350	7.5	14,350	14.0	.....	...	28.0	28.7	...
Salubridad, serv. asistencia.	6,579	4.5	3,409	4.4	3,170	4.5	8,049	4.2	4,334	4.2	3,715	4.2	22.0	27.1	17.2
Bienestar y Seg. Social	18,721	12.7	3,697	4.8	15,024	21.4	24,132	12.6	5,507	5.4	18,625	21.0	28.0	48.9	24.0
Amort. de Pasivo	11,967	8.2	.....	...	11,967	17.2	16,098	8.4	.....	...	16,098	18.0	34.0	...	34.5
<u>Ejército y Armada</u>	<u>3,257</u>	<u>2.2</u>	<u>3,257</u>	<u>4.2</u>	<u>.....</u>	<u>...</u>	<u>4,080</u>	<u>2.1</u>	<u>4,080</u>	<u>4.0</u>	<u>.....</u>	<u>...</u>	<u>25.2</u>	<u>25.2</u>	<u>...</u>
<u>Administración General</u>	<u>8,578</u>	<u>5.7</u>	<u>8,578</u>	<u>11.1</u>	<u>.....</u>	<u>...</u>	<u>14,923</u>	<u>7.8</u>	<u>14,923</u>	<u>14.6</u>	<u>.....</u>	<u>...</u>	<u>73.9</u>	<u>73.9</u>	<u>...</u>
<u>Deuda Pública</u>	<u>11,107</u>	<u>7.7</u>	<u>11,107</u>	<u>14.4</u>	<u>.....</u>	<u>...</u>	<u>12,583</u>	<u>6.7</u>	<u>12,533</u>	<u>12.3</u>	<u>.....</u>	<u>...</u>	<u>13.3</u>	<u>12.8</u>	<u>...</u>
<u>Egresos pendientes de aplicar</u>	<u>54</u>	<u>...</u>	<u>54</u>	<u>0.1</u>	<u>.....</u>	<u>...</u>	<u>13</u>	<u>...</u>	<u>13</u>	<u>...</u>	<u>.....</u>	<u>...</u>	<u>(76)</u>	<u>(76)</u>	<u>...</u>

**PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LAS DEPENDENCIAS DEL
GOBIERNO FEDERAL DE 1971 - 1975**
(millones de pesos)

CONCEPTO	1971		1972		1973		1974		1975		% DE VARIACION			
	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	72/71	73/72	74/73	75/74
TOTAL	<u>22,984</u>	<u>100.0</u>	<u>30,779</u>	<u>100.0</u>	<u>41,904</u>	<u>100.0</u>	<u>59,255</u>	<u>100.0</u>	<u>76,202</u>	<u>100.0</u>	<u>34</u>	<u>36</u>	<u>41</u>	<u>29</u>
Agricultura y Ganaderia	602	2.6	1,274	4.1	1,527	3.6	2,206	3.7	3,323	4.4	12	20	44	51
Asuntos Agrarios y Col.	124	0.5	257	0.8	573	1.4	736	1.2	914	1.2	107	123	28	24
Comunicaciones y Transportes	1,776	7.7	2,328	7.6	2,811	6.7	3,507	5.9	4,391	5.8	31	21	25	30
Defensa Nacional	1,806	7.8	2,237	7.3	2,674	6.4	3,366	5.7	4,219	5.5	24	20	26	25
Educación Pública	8,828	38.4	10,012	32.5	14,504	34.6	20,944	35.3	29,024	38.1	11	45	44	38
Gobernación	136	0.5	190	0.6	270	0.6	479	0.8	584	0.8	40	42	77	22
Hacienda y Crédito Público	864	3.7	1,564	5.1	2,263	5.4	3,705	6.2	4,103		81	44.6	63.7	11
Industria Militar	117	0.5	97	0.3	134	0.3	158	0.3	192	0.3	(17)	38	18	21
Industria y Comercio	196	0.8	286	0.9	407	0.9	588	0.9	696	0.9	47	42	44	18
Judicial	116	0.5	138	0.4	160	0.4	195	0.3	265	0.3	19	16	22	36
Legislativo	85	0.4	92	0.3	110	0.3	141	0.2	151	0.2	7	19	28	7
Marina	850	3.6	1,277	4.1	1,489	3.5	2,024	3.4	2,851	3.7	50	17	36	41
Obras Públicas	2,205	9.5	3,227	10.5	5,000	11.9	6,079	10.2	6,439	8.5	33	55	21	7
Patrimonio Nacional	340	1.5	454	1.5	760	1.8	1,271	2.1	1,205	1.6	33	67	67	(5)
Presidencia de la República	35	0.1	42	0.1	92	0.2	110	0.2	141	0.2	20	19	20	28
Procuraduría Gral. de la República	65	0.2	76	0.2	121	0.2	155	0.3	218	0.3	17	59	28	40
Recursos Hidráulicos	2,724	11.8	4,334	14.1	5,000	11.9	8,512	14.4	11,059	14.5	59	15	70	30
Relaciones Exteriores	297	1.3	367	1.2	458	1.1	441	0.7	554	0.7	24	24	(4)	26
Salubridad y Asistencia	1,605	6.9	2,172	7.0	3,019	7.2	3,884	6.5	4,762	6.2	35	39	28	48
Trabajo y Prev. Social	75	0.3	104	0.3	151	0.4	229	0.4	303	0.4	38	45	51	32
Turismo	94	0.4	117	0.4	163	0.4	224	0.4	244	0.3	26	39	37	9
Secretaría de la Presidencia	44	0.2	134	0.4	218	0.5	301	0.5	504	0.7	211	62	38	67

PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACION PARA 1975
CLASIFICACION POR ORDEN DEL GASTO
(en millones de pesos)

CONCEPTO	\$	%
TOTAL	<u>298420</u>	<u>100.0</u>
Gasto Corriente	187352	62.8
Gasto de Capital	75142	25.2
Gasto excluyendo deuda pública	262494	88.0
Pago deuda pública	35926	12.0
<u>Gasto Corriente</u>	<u>187352</u>	<u>100.0</u>
Sueldos, salarios y otros	54454	29.0
Bienes	34223	18.3
Servicios	40456	21.6
Subvención y subsidios	32234	17.2
Erogaciones Especiales	6494	3.5
Intereses y Gastos	19491	10.4
<u>Gastos de Capital</u>	<u>75142</u>	<u>100.0</u>
Agropecuario	18595	24.8
Industrial	26290	35.0
Desarrollo Social	8508	11.3
Transportes y Comunicaciones	14429	19.2
Turismo	568	0.7
Administración	1255	1.7
Ampliación 1974	5497	7.3

PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA 1975 EXCLUYENDO DEUDA PUBLICA

CLASIFICACION POR SECTORES Y POR OBJETO DEL GASTO

(en millones de pesos)

SECTOR	TOTAL		OBJETO DEL GASTO			
			Gasto Corriente		Gasto	Capital
	\$	%	\$	%	\$	%
TOTAL	262494	100.0	187352	71.4	75142	28.6
Agropecuario	60019	100.0	41424	69.0	18595	31.0
Industrial	83314	100.0	57024	68.4	26290	31.6
Desarrollo Social	70116	100.0	61608	87.9	8508	12.1
Transportes y Comunicaciones	33715	100.0	19286	57.2	14429	42.8
Turismo	1412	100.0	1412	100.0	.....	.....
Administración	13918	100.0	6598	47.4	7320	52.6

PRESUPUESTO POR PROGRAMAS

ANALISIS DEL COSTO DE LOS INSUMOS POR PROGRAMA INTEGRADO E INDIVIDUAL

Programa integrado		C O S T O														
Programa individual	Recursos		Recursos		Otras		Obras por		Costos		Redistri-		Programa			
	Humanos	%	Materiales	%	Erogaciones	%	Contrato	%	Indirectos	%	buibles	%	Total	integrado	Area	Institución
Apoyo Técnico a la Administración Interna	1,482,800	100.0	2,765,000	100.0	1,375,000	100.0			810,000	100.0			19,750,850	100.0	82	13
Informática	5,700,000	38.5	1,200,880	43.3	800,000	59.0			500,000	62.0			8,200,000	41.5	28	5
Organización	2,050,000	13.8	500,000	18.1	250,000	18.5			150,000	19.0			2,950,000	14.9	15	2
Promoción de la Racionalidad Interna	3,550,000	24.0	725,000	26.2	150,000	11.1			75,000	9.0			4,500,000	22.8	16	3
Apoyo Técnico Jurídico	2,115,000	14.2	300,000	10.9	125,000	9.2			60,000	7.0			2,600,050	13.2	13	2
Titulación de Bienes	1,405,800	9.5	40,000	1.5	30,000	2.2			25,000	3.0			1,500,800	7.6	10	1

de mayor supervisión, o por asesoría para cambios en la organización y sistemas de operación; o disminuciones en costos por integración organizacional (juntando programas, actividades y unidades ejecutoras).

20. La inadecuación de los recursos disponibles en el mercado, o de los sistemas establecidos para su obtención, de modo que por más recursos que se les den, no logran el resultado.

21. La capacidad de absorción de recursos del aparato administrativo (global y por unidades), para considerar si la organización existente permite canalizar adecuadamente los recursos entre programas, llevando a cabo los procedimientos de conversión de los insumos en productos esperados, o si los cambios para utilizar los nuevos insumos son incluidos en los planes.

22. Crecimiento burocrático no deseable, por medio de aumento de asignaciones, y exceso en el tramo de control que dificulta la operación.

Reservas Analíticas

23. Costos iniciales de instalación, que se hacen por una sola vez, en comparación a costos regulares de operación.

24. El costo del año anterior no es una base de comparación necesariamente aceptable per se; probablemente en unos casos no se justificaba la distribución presupuestal entre destinos, o la distribución entre insumos.

II) *Estrategia para decisiones presupuestales*

Aquí deben incluirse los tipos que proporcionan un marco de análisis donde ubicar a la Institución considerando tanto su realidad interna como los factores externos que condicionan su actividad.

Factores Externos.

Tendencias del Gobierno Federal (mayor ingerencia en la Economía Nacional; incremento en los servicios; creación de fuentes de trabajo, etc.)

Factores Internos.

- a) Posición que guarda la institución dentro del Gobierno Federal.
- b) Su participación presente y potencial en las prioridades nacionales.
- c) Capacidad física y administrativa en relación a objetivos institucionales.
- d) Preferencias de los niveles medios.

Con estos datos es posible tomar decisiones acerca de la manera más

viable de distribuir la asignación presupuestal y tener argumentos sólidos para las negociaciones externas.

III) *Distribución del presupuesto propuesto*

Es conveniente hacer un resumen con datos presupuestales agrupados en clasificaciones que coincidan con la estructura organizativa de la Institución. Asimismo se haría alusión a las características de los insumos requeridos y el objeto de su utilización, resaltando solamente los aspectos más importantes.

Prioridades Nacionales implícitas en Función de las Actividades Económicas

El propósito de este análisis es ubicar la prioridad de la institución con respecto al Sector Público en cuanto a la asignación presupuestal. Para ello se revisa el Presupuesto de Egresos de la Federación en los últimos años determinando la distribución presupuestaria y las jerarquías de las necesidades nacionales en cuanto a su prioridad. A continuación se presenta a manera de ejemplo el proceso seguido en esta institución para determinar dichas prioridades.

Cuadro No. 1

- a) Se determina el porcentaje que guardan cada una de las clasificaciones en relación al presupuesto total.
- b) Con base a lo anterior se dan rangos a cada una de las actividades, considerando el número 1 como principal prioridad de acuerdo a su asignación presupuestal.
- c) En este ejemplo se toman en cuenta dos años para conocer la tendencia.

CUADRO No. 1

GASTO EJERCIDO DEL GOBIERNO FEDERAL Y

PRIORIDADES IMPLICITAS

	1972		1973	
	%	Rango	%	Rango
	del pre- supuesto total		del pre- supuesto total	
I. Fomento Económico; Inversión y Protección Sociales; Ejército, Armada y Servicios Militares				
1. FOMENTO ECONOMICO				
Fomento, Promoción y Regla- mentación Industrial y Comercial.	16.2	2	18.4	1
Fomento y Conservación de Recursos Naturales	18.5	1	15.2	2
Comunicaciones y Transportes	11.9	4	11.8	4
SUB-TOTAL:	46.6		45.5	
2. INVERSION Y PROTECCION SOCIALES				
Servicios Educativos y Culturales	14.4	3	14.0	3
Salubridad, Servicios Asistenciales y Hospitalarios	4.4	6	4.2	6
Bienestar y Seguridad Social	4.8	5	5.4	5
SUB-TOTAL:	23.6		23.6	
3. EJERCITO, ARMADA, Y SERVICIOS MILITARES	4.2	7	4.0	7
TOTAL:	74.4		73.1	
II. ADMINISTRACION GENERAL Y DEUDA PUBLICA				
1. Administración General	11.1		14.6	
2. Deuda Pública	14.4		12.3	
TOTAL:	25.5		26.9	
GRAN TOTAL:	100.0		100.0	

CUADRO No. 2
PRIORIDADES NACIONALES IMPLICITAS EN EL
GASTO DEL GOBIERNO FEDERAL

	Prioridad
Fomento, Promoción y Reglamentación Industrial y Comercial	1
Fomento y Conservación de Recursos Naturales	2
Servicios Educativos y Culturales	3
Comunicaciones y Transportes	4
Bienestar y Seguridad Social	5
Salubridad, Servicios Asistenciales y Hospitalarios	6
Ejército, Armadas y Servicios Militares	7

1) NOTA: Prioridades basadas en el gasto real ejercido del Gobierno Federal en 1972 y 1973.

En este cuadro se señalan las prioridades obtenidas en el cuadro No. 1

Finalmente para Asignar prioridades a los programas de la Institución, basta con identificar los objetivos de los mismos con las clasificaciones del Cuadro No. 2.

Véase el cuadro No. 3.

CUADRO No. 3
ORGANIZACION X

PRIORIDADES NACIONALES IMPLICITAS EN SUS PROGRAMAS '1

	Prioridad
Programa X	1
Programa Y	2
Programa Z	5

1) Nota: Prioridades basadas considerando a:

- i) El Programa X dentro del área de Fomento, Promoción y Reglamentación Industrial y Comercial.
- ii) El Programa Y dentro del área de Fomento y Conservación de Recursos Naturales y
- iii) El Programa Z dentro del área de Bienestar y Seguridad Social.

GASTOS DE LA FEDERACION PRESUPUESTADOS Y EJERCIDOS 1971-1973

(en millones de pesos)

Concepto	1971	1972		1973	
	\$	\$	% Var.	\$	% Var.
Total Gasto Presupuestado	79,656	123,380	+54.9	173,879	+40.9
Total Gasto Ejercido	121,261	147,312	+21.5	191,206	+29.7
Variación Ejerc/Presup.	+ 52.2%	+ 19.4%		+ 9.9%	
Gobierno Federal					
Gasto Presupuestado	30,763	54,744	+77.9	89,381	+63.2
Gasto Ejercido	55,786	77,230	+38.4	102,241	+32.3
Variación Ejer/Presup.	+ 81.0%	+ 41.0%		+ 14.4%	
Organismos y Empresas					
Gastos Presupuestados	48,893	68,636	+40.3	84,498	+23.1
Gastos Ejercidos	65,545	70,082	+ 6.9	88,965	+26.9
Variación Ejerc/Presup.	+ 34.0%	+ 2.1%		+ 5.2%	

**PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LAS DEPENDENCIAS DEL
GOBIERNO FEDERAL PARA 1975
CLASIFICADO POR RAMOS ESPECIFICOS Y POR PARTIDAS
(en millones de pesos)**

RAMO	TOTAL		Servs. Pers. y Gen.		Bienes		Obras y Transf.		Erogaciones Esp.	
	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%
TOTAL	76202	100.0	29060	38.1	1806	2.4	37927	49.7	7409	9.8
Poder Legislativo	151	100.0	110	72.8	4	2.7	12	7.9	25	16.6
Poder Judicial	265	100.0	175	66.0	8	3.0	35	13.3	47	17.7
Presidencia de la República	645	100.0	208	32.4	38	5.8	353	54.7	46	7.1
Gobernación	584	100.0	246	42.3	58	9.9	77	13.1	203	34.7
Relaciones Exteriores	554	100.0	259	46.7	14	2.5	211	38.0	70	12.8
Hacienda y Créd. Público	4103	100.0	3153	76.8	384	9.3	430	10.6	136	3.3
Defensa Nacional	4219	100.0	3256	77.3	309	7.3	365	8.6	289	6.8
Agricultura y Ganadería	3323	100.0	379	11.4	36	1.0	2573	77.6	335	10.0
Comunicaciones y Transp.	4391	100.0	2407	54.8	137	3.2	905	20.6	942	21.4
Industria y Comercio	696	100.0	284	40.8	18	2.8	71	10.0	323	46.4
Educación Pública	29024	100.0	14199	48.9	189	.6	12668	43.6	1968	6.9
Salubridad y Asistencia	4762	100.0	756	15.8	206	4.3	2108	44.4	1692	35.5
Marina	2851	100.0	997	34.9	173	6.0	1553	54.4	128	4.7
Trabajo y Prev. Social	303	100.0	162	53.6	14	4.6	88	29.0	39	12.8
Reforma Agraria	914	100.0	496	54.2	35	3.8	158	17.2	225	24.8
Recursos Hidráulicos	11059	100.0	986	8.9	45	.4	9518	86.0	510	4.7
Procuraduría General	218	100.0	131	60.0	50	22.9	26	11.9	11	5.4
Patrimonio Nacional	1205	100.0	147	12.3	9	.8	837	69.4	212	17.5
Industria Militar	192	100.0	25	13.2	57	29.6	21	10.9	89	46.3
Obras Públicas	6499	100.0	565	8.8	...	...	5825	89.6	109	1.6
Turismo	244	100.0	119	48.9	22	9.0	93	38.1	10	4.0

GASTOS EJERCIDOS POR LA FEDERACION 1972 - 1973
CLASIFICACION FUNCIONAL
(en millones de pesos)

CONCEPTO	1972						1973						% DE VARIACION		
	Total		Gov. Fed.		Org. y Emp.		Total		Gov. Fed.		Org. y Emp.		1973/1972		
	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	Total	Gov.Fed.	Org. y Emp.
Total	<u>147,312</u>	<u>100</u>	<u>77,230</u>	<u>100</u>	<u>70,082</u>	<u>100</u>	<u>191,205</u>	<u>100</u>	<u>102,241</u>	<u>100</u>	<u>88,964</u>	<u>100</u>	<u>29.7</u>	<u>32.8</u>	<u>27.</u>
<u>Fomento Económico</u>	<u>75,901</u>	<u>51.5</u>	<u>35,980</u>	<u>46.6</u>	<u>39,921</u>	<u>56.9</u>	<u>97,027</u>	<u>50.7</u>	<u>46,501</u>	<u>45.5</u>	<u>50,528</u>	<u>56.8</u>	<u>27.8</u>	<u>29.2</u>	<u>26.5</u>
Comunicaciones y Transp.	16,146	11.0	9,183	11.9	6,963	10.0	20,267	10.6	12,087	11.8	8,180	9.2	25.5	31.6	17.4
Fomento y conservación Recursos Naturales	17,952	12.2	14,262	18.5	3,690	5.2	21,645	11.3	15,585	15.2	6,060	6.8	20.0	9.3	64.2
Fomento, Promoción y Reg. Ind.	41,803	28.3	12,535	16.2	29,268	41.7	55,116	28.8	18,829	18.4	36,287	40.8	31.0	50.2	24.0
<u>Inversión y protección sociales</u>	<u>48,415</u>	<u>32.9</u>	<u>18,254</u>	<u>23.6</u>	<u>30,161</u>	<u>43.1</u>	<u>62,629</u>	<u>32.7</u>	<u>24,191</u>	<u>23.6</u>	<u>38,438</u>	<u>43.2</u>	<u>29.0</u>	<u>32.5</u>	<u>27.4</u>
Servicios educ. y culturales	11,148	7.5	11,148	14.4	.....	...	14,350	7.5	14,350	14.0	.....	...	28.0	28.7	...
Salubridad, serv. asistencia.	6,579	4.5	3,409	4.4	3,170	4.5	8,049	4.2	4,334	4.2	3,715	4.2	22.0	27.1	17.2
Bienestar y Seg. Social	18,721	12.7	3,697	4.8	15,024	21.4	24,132	12.6	5,507	5.4	18,625	21.0	28.0	48.9	24.0
Amort. de Pasivo	11,967	8.2	.....	...	11,967	17.2	16,098	8.4	.....	...	16,098	18.0	34.0	...	34.5
<u>Ejército y Armada</u>	<u>3,257</u>	<u>2.2</u>	<u>3,257</u>	<u>4.2</u>	<u>.....</u>	<u>...</u>	<u>4,080</u>	<u>2.1</u>	<u>4,080</u>	<u>4.0</u>	<u>.....</u>	<u>...</u>	<u>25.2</u>	<u>25.2</u>	<u>...</u>
<u>Administración General</u>	<u>8,578</u>	<u>5.7</u>	<u>8,578</u>	<u>11.1</u>	<u>.....</u>	<u>...</u>	<u>14,923</u>	<u>7.8</u>	<u>14,923</u>	<u>14.6</u>	<u>.....</u>	<u>...</u>	<u>73.9</u>	<u>73.9</u>	<u>...</u>
<u>Deuda Pública</u>	<u>11,107</u>	<u>7.7</u>	<u>11,107</u>	<u>14.4</u>	<u>.....</u>	<u>...</u>	<u>12,583</u>	<u>6.7</u>	<u>12,533</u>	<u>12.3</u>	<u>.....</u>	<u>...</u>	<u>13.3</u>	<u>12.8</u>	<u>...</u>
<u>Egresos pendientes de aplicar</u>	<u>54</u>	<u>...</u>	<u>54</u>	<u>0.1</u>	<u>.....</u>	<u>...</u>	<u>13</u>	<u>...</u>	<u>13</u>	<u>...</u>	<u>.....</u>	<u>...</u>	<u>(76)</u>	<u>(76)</u>	<u>...</u>

**PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LAS DEPENDENCIAS DEL
GOBIERNO FEDERAL DE 1971 - 1975**
(millones de pesos)

CONCEPTO	1971		1972		1973		1974		1975		% DE VARIACION			
	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	72/71	73/72	74/73	75/74
TOTAL	<u>22,984</u>	<u>100.0</u>	<u>30,779</u>	<u>100.0</u>	<u>41,904</u>	<u>100.0</u>	<u>59,255</u>	<u>100.0</u>	<u>76,202</u>	<u>100.0</u>	<u>34</u>	<u>36</u>	<u>41</u>	<u>29</u>
Agricultura y Ganadería	602	2.6	1,274	4.1	1,527	3.6	2,206	3.7	3,323	4.4	12	20	44	51
Asuntos Agrarios y Col.	124	0.5	257	0.8	573	1.4	736	1.2	914	1.2	107	123	28	24
Comunicaciones y Transportes	1,776	7.7	2,328	7.6	2,811	6.7	3,507	5.9	4,391	5.8	31	21	25	30
Defensa Nacional	1,806	7.8	2,237	7.3	2,674	6.4	3,366	5.7	4,219	5.5	24	20	26	25
Educación Pública	8,828	38.4	10,012	32.5	14,504	34.6	20,944	35.3	29,024	38.1	11	45	44	38
Gobernación	136	0.5	190	0.6	270	0.6	479	0.8	584	0.8	40	42	77	22
Hacienda y Crédito Público	864	3.7	1,564	5.1	2,263	5.4	3,705	6.2	4,103		81	44.6	63.7	11
Industria Militar	117	0.5	97	0.3	134	0.3	158	0.3	192	0.3	(17)	38	18	21
Industria y Comercio	196	0.8	286	0.9	407	0.9	588	0.9	696	0.9	47	42	44	18
Judicial	116	0.5	138	0.4	160	0.4	195	0.3	265	0.3	19	16	22	36
Legislativo	85	0.4	92	0.3	110	0.3	141	0.2	151	0.2	7	19	28	7
Marina	850	3.6	1,277	4.1	1,489	3.5	2,024	3.4	2,851	3.7	50	17	36	41
Obras Públicas	2,205	9.5	3,227	10.5	5,000	11.9	6,079	10.2	6,439	8.5	33	55	21	7
Patrimonio Nacional	340	1.5	454	1.5	760	1.8	1,271	2.1	1,205	1.6	33	67	67	(5)
Presidencia de la República	35	0.1	42	0.1	92	0.2	110	0.2	141	0.2	20	19	20	28
Procuraduría Gral. de la República	65	0.2	76	0.2	121	0.2	155	0.3	218	0.3	17	59	28	40
Recursos Hidráulicos	2,724	11.8	4,334	14.1	5,000	11.9	8,512	14.4	11,059	14.5	59	15	70	30
Relaciones Exteriores	297	1.3	367	1.2	458	1.1	441	0.7	554	0.7	24	24	(4)	26
Salubridad y Asistencia	1,605	6.9	2,172	7.0	3,019	7.2	3,884	6.5	4,762	6.2	35	39	28	48
Trabajo y Prev. Social	75	0.3	104	0.3	151	0.4	229	0.4	303	0.4	38	45	51	32
Turismo	94	0.4	117	0.4	163	0.4	224	0.4	244	0.3	26	39	37	9
Secretaría de la Presidencia	44	0.2	134	0.4	218	0.5	301	0.5	504	0.7	211	62	38	67

PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACION PARA 1975
CLASIFICACION POR ORDEN DEL GASTO
(en millones de pesos)

CONCEPTO	\$	%
TOTAL	<u>298420</u>	<u>100.0</u>
Gasto Corriente	187352	62.8
Gasto de Capital	75142	25.2
Gasto excluyendo deuda pública	262494	88.0
Pago deuda pública	35926	12.0
<u>Gasto Corriente</u>	<u>187352</u>	<u>100.0</u>
Sueldos, salarios y otros	54454	29.0
Bienes	34223	18.3
Servicios	40456	21.6
Subvención y subsidios	32234	17.2
Erogaciones Especiales	6494	3.5
Intereses y Gastos	19491	10.4
<u>Gastos de Capital</u>	<u>75142</u>	<u>100.0</u>
Agropecuario	18595	24.8
Industrial	26290	35.0
Desarrollo Social	8508	11.3
Transportes y Comunicaciones	14429	19.2
Turismo	568	0.7
Administración	1255	1.7
Ampliación 1974	5497	7.3

PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA 1975 EXCLUYENDO DEUDA PUBLICA

CLASIFICACION POR SECTORES Y POR OBJETO DEL GASTO

(en millones de pesos)

SECTOR	TOTAL		OBJETO DEL GASTO			
			Gasto Corriente		Gasto	Capital
	\$	%	\$	%	\$	%
TOTAL	262494	100.0	187352	71.4	75142	28.6
Agropecuario	60019	100.0	41424	69.0	18595	31.0
Industrial	83314	100.0	57024	68.4	26290	31.6
Desarrollo Social	70116	100.0	61608	87.9	8508	12.1
Transportes y Comunicaciones	33715	100.0	19286	57.2	14429	42.8
Turismo	1412	100.0	1412	100.0	.....	.....
Administración	13918	100.0	6598	47.4	7320	52.6

PRESUPUESTO POR PROGRAMAS
ANALISIS DE LAS METAS POR PROGRAMA INTEGRADO E INDIVIDUAL

Programa integrado	Meta		Costo	Programa individual	Meta		Costo
	Unidad de medida	Cant.			Unidad de medida	Cant.	
Apoyo a la Administración Interna.	Dependencias de la Institución	36	19'750,850	Informática	Proyectos	100	8,200,000
				Organización	Estudios Admi- nistrativos.	100	2,950,000
				Promoción de la Racionalidad Administrativa Interna	Dictámenes	292	4,500,000
				Apoyo Técnico Juridico	Consultas y Estudios.	60	2,600,050
				Titulación de Bienes	Declaratorios y Sentencias.	50	1,500,800