

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FONDO DE EMPRESAS EXPROPIADAS DEL SECTOR AZUCARERO

1. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

- En 2016 el **presupuesto pagado** de la **Fondo de Empresas Expropiadas del Sector Azucarero** (FEESA) fue de 259,107.3 miles de pesos, cifra superior en 3,251% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (20.5%) y el incremento del gasto pagado de Otros de Corriente por 250,002.0 miles de pesos.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 3,251%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 20.5% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la autorización de la ampliación líquida de acuerdo al Oficio No. 307-A.-4795, de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y al Oficio No. SSFP/408/974/2016, de la Unidad de Política de Recursos Humanos de la Administración Pública Federal de la Secretaría de la Función Pública, para el cumplimiento del Decreto que establece las disposiciones para el otorgamiento de aguinaldo o gratificación de fin de año correspondientes al ejercicio fiscal 2016.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 5.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En Materiales y Suministros se registró un gasto pagado menor en 19.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a la optimización del ejercicio de la asignación, generando ahorros a nivel de gasto de materiales de administración para el personal de FEESA.
 - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue inferior en 3.6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las reducciones líquidas autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, afectando principalmente la cuenta 33401 Servicios de capacitación a servidores públicos.
 - ❖ En el rubro de **otros de Corriente** se registró un mayor gasto pagado de 100.0% respecto al presupuesto aprobado. que se explica principalmente por la ampliación líquida por 250.002.0 miles de pesos con el fin de canalizar dichos recursos a Promotora Azucarera, S.A. de C.V. (PROASA), y ésta a su vez, los destinó a los fideicomisos ingenios para apoyar su gasto de operación derivado de la administración y operación de las unidades industriales expropiadas (ingenios azucareros) del Gobierno Federal.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos para el ejercicio.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA¹

- Durante 2016 el FEESA ejerció su presupuesto a través de una **finalidad:** Desarrollo Económico. La cual comprende la **función** Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza.
 - ❖ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 100.0% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 3,251% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de FEESA.
 - A través de la **función Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el FEESA cubrió su gasto de servicios personales y de operación, así como transfirió a PROASA 250,002.0 miles de pesos, con el fin de apoyar el gasto de operación de los fideicomisos ingenios, derivado de la administración y operación de las unidades industriales del Gobierno Federal.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, el FEESA informa que no realizó contrataciones en 2016.

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES FONDO DE EMPRESAS EXPROPIADAS DEL SECTOR AZUCARERO (PESOS)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Jefatura de Unidad	1,758,523.56	2,388,545.16	3,424,815.77		
Dirección General	1,436,045.40	2,310,354.13	3,273,296.79		

FUENTE: Fondo de Empresas Expropiadas del Sector Azucarero.

¹ La vinculación de los programas presupuestarios con las metas y objetivos de la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.