

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FIDEICOMISO DE FOMENTO MINERO

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

- En 2016 el **presupuesto pagado** del **Fideicomiso de Fomento Minero** (FIFOMI) fue de 195,067.3 miles de pesos, cifra inferior en 26.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (47.6%) y Servicios Generales (48.1%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 18.2%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 4.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la autorización de la ampliación líquida de acuerdo al Oficio No. 307-A.-2316, de la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público correspondiente al ejercicio fiscal 2016. Lo anterior debido a la necesidad de FIFOMI de cubrir obligaciones laborales por concepto de liquidaciones al personal.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 47.6%, 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 menor gasto pagado en 30.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que no fue necesario realizar los movimientos presupuestarios de dotar de recursos a partidas que de origen presentaban superávit presupuestario como materiales y artículos de oficina, refacciones y accesorios, comentándose lo siguiente:
 - Menor gasto pagado por 599.5 miles de pesos, debido a medidas instrumentadas por FIFOMI, así como ahorros y economías en cumplimiento a las medidas de cierre presupuestario.
 - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue inferior en 48.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las adecuaciones internas realizadas, con el fin de cubrir el déficit presupuestario de diversas partidas del mismo capítulo 3000, así como por la reasignación presupuestaria al capítulo 1000 de acuerdo al oficio No. 307-A.-2316, para cubrir el pago de Liquidaciones del personal, comentando lo siguiente:
 - Menor gasto pagado por 41,377.6 miles de pesos, debido a medidas instrumentadas por FIFOMI, así como ahorros y economías en cumplimiento a las medidas de cierre presupuestario.
 - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.

CUENTA PÚBLICA 2016

- ❖ En **Otros de Corriente** se registró un presupuesto pagado mayor en 33.4%, en comparación con presupuesto aprobado, debido a que, en Otros Servicios Generales, no se presupuestaron recursos, en tanto el gasto pagado fue de 411.9 miles de pesos, canalizados a las retenciones y erogaciones por enteros de impuestos de empleados y de impuestos de terceros.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** el presupuesto pagado fue inferior en 242.7%, respecto al presupuesto aprobado, debido a que no fue necesaria la adquisición total programada, que se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** se erogaron 23.1 miles de pesos por la adquisición de mobiliario y equipos de administración, equivalente al 85.1% del presupuesto aprobado, comentando lo siguiente:
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, se erogaron 23.1 miles de pesos por la adquisición de mobiliario y de equipo de administración, la variación se debe a que se realizaron acciones de mantenimiento correctivo a los equipos de aire acondicionado instalados y considerados a sustitución en el programa de adquisiciones, lo anterior permitió que se alargara la vida útil de los equipos, siendo innecesaria su sustitución.
 - ❖ En el rubro de **Subsidios** no se presupuestaron recursos.
 - ❖ En el rubro de **Otros de Inversión**, la asignación de recursos se presenta en forma neta en la parte de egresos. El menor gasto pagado de 22,084.9 miles de pesos, corresponde a los anticipos de sueldos del personal, gastos a comprobar, asimismo el efecto en la inversión en el fondo de fondos que, derivado de la valuación, se determinó un superávit que se refleja en forma negativa en éste rubro.

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

- Durante 2016 el FIFOMI ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la **función 3** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función 4 Minería, Manufacturas y Construcción.
 - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 95.3% del presupuesto pagado por la entidad y registró un gasto pagado menor en 27.3% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del FIFOMI.
 - A través de la **función 3 Minería, Manufacturas y Construcción** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función, el FIFOMI mantuvo su compromiso de proporcionar financiamiento a personas físicas y morales dedicadas a la exploración, explotación, beneficio, industrialización, comercialización y consumidoras de minerales y sus derivados, así como a los prestadores de servicios relacionados con el sector minero, que permita fomentar el desarrollo de la minería nacional. El otorgamiento de recursos acumulado a diciembre de 2016 fue por un monto de 16,063.9 millones de pesos, que representó un avance de 97.4% respecto

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.

al programado anual. Del financiamiento otorgado en 2016, se colocaron 1,246.9 millones de pesos derivados de los programas federales en materia de garantías para pequeñas y medianas empresas, con las cuales se buscó la disminución del riesgo de intermediarios financieros y acreditados directos. Se atendieron 477 empresas con financiamiento, 16.6% (67 empresas más por arriba de lo programado) de 2,874 empresas del sector minero y su cadena de valor (utilizadas como referencia). Se apoyaron con capacitación y asistencia técnica a 2,019 empresas, que representaron una capacidad de atención de 70.2% respecto a 2,874 unidades económicas censadas por el INEGI en la industria minera. Esta capacitación y asistencia técnica se dirigieron esencialmente a exploración, explotación, beneficio y comercialización de minerales. Se apoyaron 596 empresas con asistencias y asesorías técnicas, 132% superior de la meta programada para 2016, las cuales son empresas con temas relacionados con procesos mineros, esencialmente encaminadas a que inicien la explotación de sus recursos minerales. Se realizaron 107 visitas de asistencia técnica que representa 82.3% de las 130 programadas para 2016, se evaluaron las 107 visitas de asistencia técnica y el 97.5% fueron aceptadas con calidad por las empresas del sector minero. Se atendieron 1,423 empresas con cursos de capacitación promovidos por el FIFOMI, 73.5% más que lo presentado para 2015 (820 empresas); se organizaron 69 cursos, logrando un cumplimiento del 138% sobre la meta de 50 cursos. La percepción evaluada de los 69 cursos en todo el año, indicó que el 89% de los cursos fueron aceptados con calidad por las empresas del sector minero y su cadena de valor.

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, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del FIFOMI en 2016:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS FIDEICOMISO DE FOMENTO MINERO (PESOS)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	12	820,833.00
K20	Fideicomiso de Fomento Minero	12	820,833.00

Fuente: Fideicomiso de Fomento Minero

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:

CUENTA PÚBLICA 2016

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES FIDEICOMISO DE FOMENTO MINERO (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)					
Director General (K)	2,074,849.22	2,074,849.22	5,198,759.83		
Director de Área (L)	1,398,759.37	1,398,759.37	10,325,468.43		
Subdirector de Área (MC2)	946,538.50	946,538.50	6,745,224.46		
Gerente (MB1)	681,408.58	681,408.58	33,564,009.31		
Subgerente (NC2)	484,049.58	484,049.58	8,591,384.93		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	123,041.28	479,004.00	84,593,225.92		

Fuente: Fideicomiso de Fomento Minero