

**CUENTA PÚBLICA 2014**  
**ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**AGROASEMEX, S.A.**

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

- En 2014 el **presupuesto pagado** de **AGROASEMEX, S.A.** fue de 2,426,330.9 miles de pesos, cifra mayor en 26.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Subsidios (36.8%).

**GASTO CORRIENTE**

- El ejercicio del **Gasto Corriente** pagado observó un aumento de 30.6%, en relación al presupuesto aprobado para 2014. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un presupuesto pagado menor de 2.4% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - Conforme a las medidas de austeridad y disciplina del gasto en la Administración Pública Federal, AGROASEMEX, S.A. disminuyó a nivel de Flujo de Efectivo 3,437.0 miles de pesos del capítulo de Servicios Personales. Asimismo, durante el ejercicio no se ocuparon la totalidad de las 174 plazas autorizadas.
  - En el rubro de **Gasto de Operación** se registró una variación de 3.3% respecto al presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
    - ◆ En **Materiales y Suministros** el presupuesto pagado observó una variación menor de 47.3% con relación al presupuesto aprobado, debido a:
      - Este rubro se redujo en 5,223.3 miles de pesos, de los cuales 4,564.1 miles de pesos corresponden a traspasos compensados a Otros de Corriente para cubrir presiones de gasto en oficinas centrales, principalmente por: Erogaciones por Resoluciones por Autoridad Competente, entre otras,
      - La aplicación de medidas de austeridad y disciplina del gasto en la Administración Pública Federal propició menores gastos administrativos en materiales y útiles de impresión y reproducción, así como en materiales y útiles para el procesamiento en equipo y bienes informáticos, principalmente.
    - ◆ En **Servicios Generales** el presupuesto pagado registró un gasto menor en 0.2% respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
      - Durante el ejercicio 2014 se implementaron acciones de concientización tendientes a lograr un consumo racional de energía eléctrica, agua, servicio telefónico; en lo que respecta a los sistemas de cómputo que administran transacciones operativas y administrativas en AGROASEMEX se encontraban en obsolescencia, no sólo tecnológica sino también operativa, ya que no cubrían en su totalidad la funcionalidad que requiere la Institución. Por ello, se inició un proceso de renovación tecnológica, involucrando el rediseño estructural y funcional de los principales sistemas de cómputo que opera la organización, buscando en todo momento apegarse a las medidas de austeridad.
  - En el rubro de **Subsidios** se observó un mayor ejercicio presupuestario de 36.8%, con relación al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
    - A las mayores erogaciones efectuadas a la partida 43101 Subsidios a la producción, resultado de las ampliaciones líquidas autorizadas por 662,000.0 miles de pesos que fueron traspasados por la SAGARPA para la operación del Seguro Agropecuario para la Recuperación de la Actividad Productiva, de los cuales se ejercieron 571,854.0 miles de pesos.

- En el rubro de **Otros de Corriente**, el ejercicio presupuestario resultó inferior en 98.6% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
  - ◆ A que el presupuesto autorizado para el pago de juicios laborales no se ejerció debido a que algunos procesos judiciales se resolvieron favorablemente para la entidad y otros siguen en proceso.

## GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue menor en 61.3% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
  - ◆ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto registró un decremento de 61.3% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gastos se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
    - El ejercicio de *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* fue menor en 99.9% con relación a presupuesto aprobado para el ejercicio fiscal 2014. Asimismo, la entidad sólo llevó a cabo la adquisición de los equipos indispensables para continuar con la operación de los servicios que proporciona.
    - En **Inversión Pública** el ejercicio presupuestario fue menor en 26.0% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de las disposiciones establecidas en el Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2014.
    - Para el rubro de *Otros de Inversión Física* no se aplicaron recursos.
  - ◆ En lo correspondiente a **Subsidios**, no se aplicaron recursos.
  - ◆ En el rubro de **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos.

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

- Durante 2014 AGROASEMEX, S.A. ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** de Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza.
  - ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** fue la que registró mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 99.6% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 27.1% respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector agropecuario.
    - Mediante la función Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza, se desarrollaron acciones relacionadas con la operación del seguro y reaseguro de los ramos agrícolas y de animales, así como los ramos de daños y micro seguro de vida en beneficio de los productores agropecuarios del país. Asimismo, se continuaron las acciones para desarrollar nuevos esquemas de seguro para el sector rural. Asimismo, persistió en su compromiso de desarrollar un sector rural que incentive la participación del sector social y privado en el desarrollo del seguro agropecuario, que genere condiciones favorables para incrementar la superficie asegurada del país y con ello evitar la descapitalización de los productores.
      - La **finalidad Gobierno** a través de la función de Coordinación de Política de Gobierno participó en un 0.4%, mientras que a través de la función Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza erogó el 99.6% del total.

### 3. ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Y SU VINCULACIÓN CON LAS METAS Y OBJETIVOS DE LA PLANEACIÓN NACIONAL

- Para el ejercicio del presupuesto de egresos de 2014, AGROASEMEX, S.A. realizó su presupuesto pagado a través de la operación de 4 programas presupuestarios.
- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya la AGROASEMEX, S.A. a través del ejercicio de los recursos asignados a los programas presupuestarios de su responsabilidad son los siguientes:

Programas Presupuestarios de AGROASEMEX, S.A. y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario AGROASEMEX	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Desarrollo Agropecuario, Pesquero y Alimentario
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
<b>S001</b> Programa de Subsidio a la Prima del Seguro Agropecuario.	4. México Próspero 4.10 Construir un sector agropecuario y pesquero productivo que garantice la seguridad alimentaria del país	1. Democratizar la Productividad	3. Promover mayor certidumbre en la actividad agroalimentaria mediante mecanismos de administración de riesgos.
<b>S172</b> Programa de Apoyo a los Fondos de Aseguramiento Agropecuario.	4. México Próspero 4.10 Construir un sector agropecuario y pesquero productivo que garantice la seguridad alimentaria del país	1. Democratizar la Productividad	3. Promover mayor certidumbre en la actividad agroalimentaria mediante mecanismos de administración de riesgos.
<b>S199</b> Programa de Seguro para Contingencias Climatológicas.	4. México Próspero 4.10 Construir un sector agropecuario y pesquero productivo que garantice la seguridad alimentaria del país	1. Democratizar la Productividad	3. Promover mayor certidumbre en la actividad agroalimentaria mediante mecanismos de administración de riesgos.
<b>E031</b> Otorgamiento de servicios de seguro y reaseguro	4. México Próspero	1. Democratizar la Productividad	3. Promover mayor certidumbre en la actividad agroalimentaria mediante mecanismos de administración de riesgos.

FUENTE: AGROASEMEX. S.A.

Los programas presupuestarios de AGROASEMEX con mayor incidencia en el logro de las metas y objetivos de la planeación nacional son los siguientes:

#### **S001 PROGRAMA DE SUBSIDIO A LA PRIMA DEL SEGURO AGROPECUARIO.**

- En este programa se erogaron 1,919,664.4 miles de pesos, lo que representó un incremento de 46.7% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para lo siguiente:
  - ◆ Apoyar a los productores agropecuarios con el costo de la prima del seguro agropecuario. Con los recursos pagados se apoyaron a 2,220.6 miles de hectáreas y 138,104.1 miles de unidad – riesgo en el ramo pecuario.

#### **E031 ACTIVIDADES ORIENTADAS PARA EL OTORGAMIENTO DE SERVICIOS DE SEGURO Y REASEGURO.**

- En este programa se erogaron 214,506.3 miles de pesos, lo que representó un decremento de 18.0% con relación al presupuesto aprobado. Los recursos de este programa se destinaron a:

- ♦ La administración de los contratos de seguro y reaseguro que opera la entidad, así como en el desarrollo de nuevos esquemas de seguro y capacitación permanente a los fondos de aseguramiento del país.

#### 4. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- AGROASEMEX, S.A. no maneja contrataciones por honorarios por servicios profesionales.
- Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 21, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2014, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones (Pesos) AGROASEMEX, S.A.					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Secretario					
Subsecretario					
Oficialía Mayor					
Jefatura de Unidad					
Dirección General (KC2)	2,062,816.08	2,062,816.08	2,923,277.66		
Dirección General Adjunta (LC3)	1,802,643.24	1,802,643.24	7,733,789.79		
Titular Órgano Interno de Control (LB3)	1,567,515.84	1,567,515.84	2,215,493.76		
Contralor Normativo (LB3)	1,567,515.84	1,567,515.84	2,167,742.08		
Dirección de Área o Nivel Equivalente (MC3)	1,144,254.60	1,144,254.60	4,434,024.79		
Dirección de Área o Nivel Equivalente (MB3)	937,784.40	937,784.40	24,257,642.67		
Gerente	574,691.04	574,691.04	48,581,421.32		
Subgerente	345,485.28	345,485.28	28,429,840.25		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	158,116.32	237,174.48	7,825,664.76	241,500.00	
Confianza	208,307.76	321,099.60	8,180,455.92	241,500.00	

FUENTE: AGROASEMEX,S.A.