

CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA

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

- En 2014 el **presupuesto pagado** de **Lotería Nacional para la Asistencia Pública** (LOTENAL) fue de 1,903,663.9 miles de pesos, cifra inferior en 8.0% con relación al presupuesto aprobado. Su disminución quedo reflejado en los rubros de Gastos de Operación 12.9% y Otros de corriente 2.8%.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una reducción de 8.8%, en comparación al presupuesto aprobado para 2014. Su disminución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron una disminución en 1.1%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Menor ejercicio en los conceptos de prestaciones establecidas por condiciones generales de trabajo o contratos colectivos de trabajo, Cuotas para el seguro de vida del personal civil, aportaciones al ISSSTE, entre otros.
 - Reducción líquida en el concepto de “Sueldos base al personal eventual”, conforme al Decreto y Lineamientos para la aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y a las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal publicados en el Diario Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2013 y 30 de enero de 2014 respectivamente, así como, al numeral 3 inciso b) del Oficio Núm. 307-A.-0099 del 20 de enero de 2014, con el que la Unidad de Política y Control Presupuestario, instruye a los ejecutores del gasto reducir al menos el 5 por ciento del presupuesto anual modificado autorizado para el ejercicio fiscal 2014 en la partida 12201 – Sueldo base al personal eventual.
 - En el rubro de **Gastos de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 12.9%, con relación al presupuesto aprobado. De acuerdo a los capítulos de gasto las variaciones se explican como sigue:
 - ◆ En **Materiales y Suministros** se observó una disminución en 14.5%, con relación al presupuesto aprobado, mismo que se explica a continuación:
 - Reducción de gastos en los conceptos: Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio; Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos, Productos de papel, cartón e impresos adquiridos como materia prima, entre otros.
 - Mediante folio de adecuación MAP Núm. 2014-6-HHQ-3030 de fecha 17 de junio de 2014, la SHCP autorizó el cambio de fuente de financiamiento de recursos propios a recursos fiscales -sin modificar el techo presupuestal- a efecto de solventar presiones de gasto por concepto de Medicinas y productos farmacéuticos por 9,646.7 miles de pesos, de los cuales fueron ejercidos 8,048.9 miles de pesos. El recurso fiscal no ejercido por 1,597.8 miles de pesos, fue reintegrado ante la Tesorería de la Federación mediante línea de captura Núm. 0015AAMK543334427272.
 - Destaca un ahorro de 1,759.9 miles de pesos generado por recursos no ejercidos y/o comprometidos por las unidades responsables de LOTENAL durante el ejercicio 2014.
 - ◆ En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 12.9% respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:

- Se logró una disminución en los gastos de: Otros impuestos y derechos, Difusión de mensajes comerciales para promover la venta de productos o servicios, Arrendamiento de equipo de telecomunicaciones, Servicios de informática, servicios de internet, entre otros.
- Es de relevancia mencionar que mediante folio de adecuación MAP Núm. 2014-6-HHQ-3030 y 2014-6-HHQ-5384 de fecha 17 de junio y 15 de octubre de 2014 respectivamente, la SHCP autorizó el cambio de fuente de financiamiento de recursos propios a recursos fiscales -sin modificar el techo presupuestal- a efecto de solventar presiones de gasto relativos a Servicios integrales de telecomunicación, Servicios integrales de infraestructura de computo Subcontratación de servicios con terceros, Impresión de billetes de lotería, Centros de atención tecnológica e Impuesto Especial sobre Producción y Servicios (IEPS), por un importe de 278,353.3 miles de pesos, de los cuales fueron ejercidos 272.290.3 miles de pesos. El recurso fiscal no ejercido en este rubro por 6,063.0 miles de pesos, fue reintegrado ante la Tesorería de la Federación mediante línea de captura Núm. 0015AAMK543334427272.
Es importante mencionar que se realizaron transferencias de recursos a los rubros de Inversión Física, y otros de corriente por 72,172.6 miles de pesos.
- Destaca un ahorro de 23,577.2 miles de pesos generado por recursos no ejercidos y/o comprometidos por las unidades responsables de LOTENAL durante el ejercicio 2014.
- ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, el presupuesto pagado resultó inferior en 2.8%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica a continuación:
 - En el rubro **de Otros Servicios Generales**, no se presupuestaron recursos.
 - **Ayudas Sociales**, se ejercieron recursos por concepto de Servicios de hospitales y medicamentos a billeteros, Erogaciones por resoluciones de autoridad competente (LAUDOS), así como funerales y pagas de defunción.
 - **Pensiones y Jubilaciones**, destacan los pagos de Servicios de hospitales y medicamentos y, vales de despensa.
 - En este rubro destaca un ahorro de 3,726.1 miles de pesos generado por recursos no ejercidos y/o comprometidos por las unidades responsables de LOTENAL durante el ejercicio 2014

GASTO DE INVERSIÓN

- El presupuesto aprobado no contempló recursos para **Gasto de Inversión**, sin embargo, durante el ejercicio 2014 se asignaron recursos provenientes del rubro Servicios Generales a través de ampliación compensada por 60,450.4 miles de pesos. Las erogaciones, se explican de la siguiente manera:
 - ◆ En **Inversión Física**, de la asignación de recursos por 60,450.2 miles de pesos de los cuales se ejercieron 21,699.4, como sigue:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*, se asignaron recursos por 54,692.5 de los cuales fueron ejercidos 15,942.2 miles de pesos en los programas siguientes: 1306HHQ0001 Programa de adquisición de unidades dentales para la policlínica de Lotería Nacional para la Asistencia Pública por 384.0 miles de pesos, 1306HHQ0002 Adquisición de equipos electromecánicos por 9,164.1 miles de pesos, 1306HHQ0003 Programa de adquisición de mobiliario y equipo de oficina para las áreas de Lotería Nacional para la Asistencia Pública por 2,801.9 miles de pesos, , 1406HHQ0005 Suministro, instalación y puesta en operación de un sistema de audio para el salón de sorteos de la Lotería Nacional para la Asistencia Pública por 892.1 y 1406HHQ0006 Suministro, instalación y puesta en operación de 7 sistemas de humo en edificios de la Lotería Nacional para la Asistencia Pública por 2,700.0 miles de pesos.

LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA

- En **Inversión Pública**, se asignaron y ejercieron recursos por 5,757.3 miles de pesos identificados en el PPI 1306HHQ0004 Construcción, mantenimiento y rehabilitación física de los inmuebles de la Lotería Nacional para la Asistencia Pública (rosales, comedor, Ecotecnias).
- ♦ 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 el presupuesto pagado por LOTENAL se ejerció a través de la **finalidad**: Gobierno, que comprende las **funciones** de Coordinación de la Política de Gobierno y, Asuntos Financieros y Hacendarios.
 - ♦ La finalidad **Gobierno** registró recursos ejercidos del 92.0% en relación al presupuesto aprobado.
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 1.5% del presupuesto pagado por LOTENAL durante 2014, en tanto que la **función de Asuntos Financieros y Hacendarios** participó en un 98.5%.
 - Mediante la **función Coordinación de la Política de Gobierno**, LOTENAL identificó las erogaciones efectuadas por el Órgano Interno de Control, coadyuvando al mejoramiento de la gestión pública de la institución, a través del Programa Presupuestario O001 “Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno”.
 - En la función de **Asuntos Financieros y Hacendarios**, se destinaron recursos para atender las actividades desarrolladas por las áreas de apoyo administrativo, mediante el Programa Presupuestario M001 “Actividades de Apoyo Administrativo”, K027 Mantenimiento de Infraestructura y Programa Presupuestario B002 “Producción y comercialización de billetes de lotería”, este último como objetivo de la entidad.

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, LOTENAL contó con 4 programas presupuestarios.
- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya la LOTENAL a través del ejercicio de los recursos asignados a los programas presupuestarios de su responsabilidad son los siguientes:

Programas Presupuestarios de la Lotería Nacional para la Asistencia Pública y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario LOTENAL	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Nacional de Financiamiento del Desarrollo 2013-2018
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	4. México Próspero 4.1 Mantener la estabilidad macroeconómica del país		Contar con un sistema hacendario que genere recursos, sea simple, progresivo y que fomente la formalidad.
M001 Actividades de apoyo administrativo	4. México Próspero 4.1 Mantener la estabilidad macroeconómica del país		Contar con un sistema hacendario que genere recursos, sea simple, progresivo y que fomente la formalidad.
B002 Producción y comercialización de billetes de lotería	4. México Próspero 4.1 Mantener la estabilidad macroeconómica del país		Contar con un sistema hacendario que genere recursos, sea simple, progresivo y que fomente la formalidad.

Programas Presupuestarios de la Lotería Nacional para la Asistencia Pública y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario LOTENAL	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Nacional de Financiamiento del Desarrollo 2013-2018
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
K027 Mantenimiento de infraestructura	4. México Próspero 4.1 Mantener la estabilidad macroeconómica del país		Contar con un sistema hacendario que genere recursos, sea simple, progresivo y que fomente la formalidad.

Fuente: Lotería Nacional para la Asistencia Pública.

- En 2014 el presupuesto pagado por LOTENAL se integró en 4 Programas Presupuestarios, como sigue:
- ◆ **O001 “Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno”:** se erogaron 28,130.4 miles de pesos, lo que representó un 99.6% con relación al presupuesto aprobado. Los recursos de este programa se destinaron a:
 - Identificar las erogaciones efectuadas por el Órgano Interno de Control destinadas a coadyuvar en el mejoramiento de la gestión pública de la institución.
 - ◆ **M001 “Actividades de Apoyo Administrativo”:** se erogaron 642,397.0 miles de pesos, lo que representó un 90.2% con relación al presupuesto aprobado. El destino principal de los recursos, fue el siguiente:
 - Erogaciones por concepto de gastos de operación, destacando el Impuesto Especial sobre Producción y Servicios, así como el concepto de Servicios Personales destacando Prestaciones de seguridad social y Sueldo base.
 - ◆ **B002 “Producción y comercialización de billetes de lotería”:** se erogaron 1,245,524.8 miles de pesos, lo que representó un 93.8% con relación al presupuesto aprobado. El destino de los recursos de este programa son:
 - Gastos aplicados a Servicios Personales que representa un 99.4 % con relación al presupuesto aprobado, derivado de los pagos destinados a Prestaciones de seguridad social, sueldo base, Aguinaldo o gratificación de fin de año, Cuotas para el fondo de ahorro del personal civil, entre otros.
 - Gastos de operación, que representa el 84.9% en relación al presupuesto aprobado, se emplearon recursos principalmente para el fortalecimiento de la imagen y presencia de los productos de LOTENAL mediante la difusión de mensajes comerciales en medios de comunicación impresos y electrónicos, en forma adicional, se utilizaron recursos para los gastos de impresión de billetes de lotería, subcontratación de servicios con terceros, Incentivo a la productividad, Centros de atención tecnológica, entre otros.
 - En Otros de corriente, que representan el 92.6% con relación al presupuesto aprobado, destacan los gastos que integran al pago de Servicios de hospitales y medicamentos para pensionados, jubilados y billetteros, prestaciones distintas a pensiones y jubilaciones y, Erogaciones por resoluciones judiciales, entre otros.
 - Se registraron erogaciones en Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por 15,942.2 miles de pesos, distribuidos como sigue: 1306HHQ0001 Programa de adquisición de unidades dentales para la policlínica de Lotería Nacional para la Asistencia Pública por 384.0 miles de pesos, 1306HHQ0002 Adquisición de equipos electromecánicos por 9,164.1 miles de pesos, 1306HHQ0003 Programa de adquisición de mobiliario y equipo de oficina para las áreas de Lotería Nacional para la Asistencia Pública por 2,801.9 miles de pesos, , 1406HHQ0005 Suministro, instalación y puesta

LOTERÍA NACIONAL PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA

en operación de un sistema de audio para el salón de sorteos de la Lotería Nacional para la Asistencia Pública por 892.1 y 1406HHQ0006 Suministro, instalación y puesta en operación de 7 sistemas de humo en edificios de la Lotería Nacional para la Asistencia Pública por 2,700.0 miles de pesos.

- ◆ **K027 “Mantenimiento de infraestructura”:** se erogaron 5,757.3 miles de pesos, lo que representó un 100.0% con relación al presupuesto aprobado. El destino de los recursos de este programa fueron para la Construcción, mantenimiento y rehabilitación física de los inmuebles de la Lotería Nacional para la Asistencia Pública (rosales, comedor, Ecotecnias). Registrado con la clave de cartera 1306HHQ0004.

4. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- Para cumplir con lo dispuesto en el artículo 69 último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios de Lotería Nacional para la Asistencia Pública en 2014:

Contrataciones por Honorarios Lotería Nacional para la Asistencia Pública (Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Pagado
	Total	0	0.0

Nota: Para el ejercicio fiscal 2014, no hubo asignación original en la partida 12101 "Honorarios".

- Los tabuladores y remuneraciones para el ejercicio fiscal 2014:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones Lotería Nacional para la Asistencia Pública					
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)					
Secretario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsecretario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Oficialía Mayor o Titular de Entidad (I)	2,279,331.60	2,279,331.60	2,745,156.00	0.00	69,480.61
Jefatura de Unidad o Titular de Entidad (J)	1,758,523.56	1,758,523.56	6,457,626.12	0.00	539,444.36
Dirección General, Coordinación General o Titular de Entidad (K)	1,436,045.52	1,841,800.20	21,600,361.56	0.00	2,181,353.87
Dirección General Adjunta o Titular de Entidad (L)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Lotería Nacional para la Asistencia Pública					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Dirección de Área (M)	575,684.28	1,144,254.60	31,464,407.00	0.00	4,669,008.13
Subdirección de Área (N)	343,969.92	478,909.20	31,253,742.68	0.00	9,361,423.70
Jefatura de Departamento (O)	204,555.00	265,839.60	18,473,062.40	0.00	5,590,178.44
Enlace (grupo P o equivalente)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operativo					
Base	85,971.60	99,601.92	48,912,386.13	23,660,574.63	79,543,220.10
Confianza	87,203.76	110,888.76	64,334,855.03	34,031,501.35	108,877,991.87

Fuente: Lotería Nacional para la Asistencia Pública.