

CUENTA PÚBLICA 2014
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 2014 el **presupuesto pagado** del **Fideicomiso de Fomento Minero** (FIFOMI) fue de 206,638.0 miles de pesos, cifra inferior en 15.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor presupuesto pagado en los rubros de Gasto Corriente (10.2%) y Gasto de Inversión (75.4%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 10.2% menor en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor presupuesto pagado de 2.1%, respecto al presupuesto aprobado, por las siguientes razones:
 - Reducción líquida del concepto 1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio por la reducción del 5.0% en la partida 12201 Honorarios en 59.6 miles de pesos, de conformidad con el Decreto y lineamientos para la aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, publicados en el Diario Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2012 y 30 de enero de 2013.
 - A la vacancia temporal de 1 Director de área, 1 Subdirector, 1 Gerente, 1 Subgerente y 1 Analista especializado, los cuales se vieron reflejados mediante una reducción líquida en 1,865.9 miles de pesos, atendiendo el oficio 307-A-3556 emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario del 15 de octubre de 2014.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor de 32.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducción líquida, los cuales se explican por capítulo de gasto de la siguiente manera:
 - En Materiales y *Suministros* se observó un menor presupuesto pagado de 33.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente por lo siguiente:
 - Reducción líquida por 1,000.0 miles de pesos, por medidas de control instrumentadas por FIFOMI, así como ahorros y economías en cumplimiento a medidas de cierre presupuestario.
 - En este rubro se realizaron movimientos compensados entre partidas del mismo capítulo por 2,680.1 miles de pesos, para cubrir necesidades de operación, los cuales no afectaron metas ni objetivos del FIFOMI.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* registró un decremento de 32.2%, respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Reducción líquida por 19,000.0 miles de pesos por medidas de control instrumentadas por FIFOMI, así como ahorros y economías en cumplimiento a medidas de cierre presupuestario.

- Reducción líquida compensada por 200.0 miles de pesos por recursos transferidos al capítulo 4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, para cubrir el apoyo a prestadores de servicio social.
 - Reducción líquida compensada por 230.9 miles de pesos por recursos transferidos al capítulo 6000 Obra pública que consistió en el reforzamiento-mantenimiento del acceso principal al edificio, a fin de contar con un mecanismo de control y seguridad para el ingreso de cualquier persona o vehículo.
 - En este rubro se realizaron movimientos compensados entre partidas del mismo capítulo por 18,011.2 miles de pesos, para cubrir necesidades de operación, de las áreas sustantivas, los cuales no afectaron metas ni objetivos del FIFOMI.
 - Aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, publicados en el Diario Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2012 y 30 de enero de 2013.
- ◆ En el rubro de **Subsidios** no se tuvo presupuesto aprobado ni presupuesto pagado para el FIFOMI.
 - ◆ En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un mayor presupuesto pagado de 7,319.2 miles de pesos equivalente a 1,724.9%, respecto al presupuesto aprobado, esta variación se explica por lo siguiente:
 - Se ampliaron los recursos para dar cumplimiento al pago de ayudas a los prestadores de servicio social.
 - Se consideraron en forma neta las retenciones y enteros de impuesto de los empleados del FIFOMI.
 - Operaciones por las actualizaciones de los fondos por resultado de valuaciones.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue menor en 75.4% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado ascendió a 198.7 miles de pesos con relación a un nulo presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observó lo siguiente:
 - En **Inversión Pública** el FIFOMI no tuvo cartera de inversión.
 - En **Obra Pública**, el presupuesto pagado ascendió a 198.7 miles de pesos equivalente al 14.0% con relación al presupuesto modificado, que consistió en el reforzamiento-mantenimiento del acceso principal al edificio, a fin de contar con un mecanismo de control y seguridad para el ingreso de cualquier persona o vehículo.
 - En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** el FIFOMI no tuvo cartera de inversión.
 - ◆ En **Otros de Inversión**, se observó un menor presupuesto pagado del 76.4% respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
 - Se observa una disminución en el concepto de operaciones ajenas (erogaciones recuperables) por un monto de 17,734.1 miles de pesos, que se debe principalmente a los préstamos otorgados a empleados del FIFOMI que se presentan en forma neta en la parte de los egresos, así como gastos a comprobar por actividades realizadas de los empleados en función de sus respectivas responsabilidades.
 - ◆ En lo correspondiente a **Subsidios**, no se aplicaron recursos.

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

- Durante 2014 el FIFOMI erogó su presupuesto pagado a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende las **funciones** de Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función de Minería, Manufacturas y Construcción.
- ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 94.4% del presupuesto pagado total del Ramo, y presentó un decremento del 15.9% respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Sector Minería, Manufacturas y Construcción.
 - A través de la **función Minería, Manufacturas y Construcción** se erogó el mayor presupuesto pagado en 94.4% del total erogado por el FIFOMI.
 - Mediante esta función, el FIFOMI persistió en su compromiso de apoyar a la pequeña y mediana minería y su cadena productiva, mediante el otorgamiento de financiamiento, tiene dentro de sus principales objetivos el apoyo financiero a la consolidación de la pequeña minería del país, así como la integración de la cadena de suministro de la industria minera en su conjunto, a través de financiamiento, capacitación y asistencia técnica. En el año 2014 continuó un reenfoque con la finalidad de tener una participación más focalizada y profunda en los sectores de producción de mineral, servicios a la industria minera y consumidores primarios de mineral. El otorgamiento de recursos acumulado al mes de diciembre de 2014 fue por un monto de 12,041.4 millones de pesos, que representó un avance del 96.8% respecto al programado anual. Del financiamiento otorgado en 2014, se colocaron 491 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 468 empresas con financiamiento, un 67.6% de lo programado, ya que se impulsaron esquemas de financiamiento, por un lado a la comercialización y el consumo de mineral en proyectos de gran impacto que beneficiaron regiones donde se extraen y aprovechan los minerales, y por otro, a la proveeduría de la industria minera que favorece el desarrollo de su cadena de valor. Se asistieron con capacitación y asistencia técnica a 730 empresas, que representaron una capacidad de atención del 25.0% respecto a las 2,916 unidades económicas censadas por el INEGI en la industria minera. Se atendieron 730 empresas con capacitación y asistencia técnica dirigidas esencialmente a exploración, explotación, beneficio y comercialización de minerales, y significó el 124.6% más que en 2013, ya que se enfocó la actividad hacia la producción y consumo de minerales proveedores del sector. Se asistieron a 408 empresas con asistencias y asesorías técnicas, 25.5% más que lo presentado en 2013 (325 empresas), 17.8 puntos porcentuales más que la meta esperada para 2014 (7.69), son empresas con temas relacionados con procesos mineros, esencialmente encaminadas a que entren a la explotación de sus recursos minerales. Se atendieron 322 empresas con cursos de capacitación promovidos por el FIFOMI, 23.8% más que lo presentado para 2013 (8,260 empresas), son empresas con temas relacionados con procesos mineros esencialmente encaminadas a que entren a la explotación de sus recursos minerales. Se realizaron 161 visitas de asistencia técnica que representa un 80.5% de las 200 programadas para 2014, esto es 19.5 puntos porcentuales por debajo de la meta esperada. Para gestionar internamente las solicitudes de cursos de capacitación, se utilizaron en promedio dos días para su autorización, que es el tiempo que se esperaba emplear para este año. El FIFOMI participó en conjunto con la Coordinación General de Minería y sus entidades coordinadas, en eventos internacionales donde se promovió a México como uno de los principales destinos de inversión en minería y en el caso de los eventos nacionales, se participó en eventos donde se promovió el financiamiento a la industria minera y a su cadena productiva.
- ◆ La **finalidad Gobierno**, registró el 5.6% del presupuesto total pagado y significó un presupuesto pagado de 7.9% menor al presupuesto aprobado, lo anterior refleja el carácter secundario en la asignación de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector minero.
 - Se realizaron auditorías con un enfoque dirigido a las áreas, procesos, programas y proyectos con riesgos de alta probabilidad de ocurrencia e impacto, enfocando los recursos a la revisión de aspectos con mayor relevancia.

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

- En 2014 el presupuesto pagado del Fideicomiso de Fomento Minero fue de 206,638.0 miles de pesos, observándose un menor presupuesto pagado en 15.5% con relación al presupuesto aprobado.
- El presupuesto pagado del FIFOMI en 2014 contó con 5 programas presupuestarios y durante el transcurso del año se agregó uno más.
- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya el FIFOMI a través de los recursos asignados a los programas presupuestarios de su responsabilidad son los siguientes:

Programas Presupuestarios del Fideicomiso de Fomento Minero (FIFOMI) y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014.			
Programa Presupuestario FIFOMI (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013- 2018		Objetivos del Programa Sectorial del Fideicomiso de Fomento Minero (FIFOMI)
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
F002 Apoyo a la pequeña y mediana minería y su cadena productiva, mediante el otorgamiento de Financiamiento.	4. México Próspero 4.8 Desarrollar los sectores estratégicos del País	1. Democratizar la Productividad. 4.8.2. Promover mayores niveles de inversión y competitividad en el sector minero.	2. Procurar el aumento del financiamiento en el sector minero y su cadena de valor.
F005 Asistencia y capacitación técnica a la pequeña y mediana minería.	4. México Próspero 4.8 Desarrollar los sectores estratégicos del País	1. Democratizar la productividad. 4.8.4. Impulsar a los emprendedores y fortalecer a las micro, pequeñas y medianas empresas	3. Fomentar el desarrollo de la pequeña y mediana minería y de la minería social.
M001 Actividades de apoyo administrativo.	4. México Próspero	1. Democratizar la productividad.	2. Procurar el aumento del financiamiento en el sector minero y su cadena de valor.
O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno.	4. México Próspero	2. Gobierno cercano y moderno	2. Procurar el aumento del financiamiento en el sector minero y su cadena de valor.
K025 Proyectos de inmuebles (oficinas administrativas).	4. México Próspero	2. Gobierno cercano y moderno	2. Procurar el aumento del financiamiento en el sector minero y su cadena de valor.

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

F002 APOYO A LA PEQUEÑA Y MEDIANA MINERÍA Y SU CADENA PRODUCTIVA, MEDIANTE EL OTORGAMIENTO DE FINANCIAMIENTO

- En este programa se erogaron 125,484.1 miles de pesos, lo que representó un decremento de 11.5% con relación al presupuesto aprobado, derivado de plazas vacantes y a la reducción líquida por medidas de control instrumentadas por FIFOMI, así como ahorros y economías en cumplimiento a medidas de cierre presupuestario. Estos recursos se utilizaron para lo siguiente:
 - ◆ En el marco del reenfoque crediticio para una participación más focalizada en la producción de mineral, servicios a la industria minera y consumidores primarios de mineral, existió una menor contribución en la generación de empleos esencialmente en el descuento de créditos con intermediarios financieros especializados para empresas de construcción de vivienda, sector que se caracteriza por una mayor aportación en la generación de empleo, dado el gran uso de mano de obra en sus actividades.

- ◆ A través de la aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, se reflejaron ahorros al no ser necesarias las adquisiciones de materiales y útiles de oficina, materiales y útiles de impresión, materiales y artículos de construcción, entre otros, en comunicación social no se ejerció el programa al no ser autorizadas las campañas por las instancias correspondientes, ahorros en la contratación de asesorías, servicios de arrendamiento de inmuebles y vehículos terrestres, subcontratación de servicios con terceros, por la contratación de despachos externos.
- ◆ Por medidas de control instrumentadas por el FIFOMI se tuvo una disminución de presupuesto, no afectando las metas y objetivos del FIFOMI.
- En este programa se erogaron 125,484.1 miles de pesos, lo que representó 60.7% respecto al total del presupuesto pagado por el FIFOMI durante 2014, y su comportamiento se relaciona con el siguiente indicador:
 - ◆ **Monto del saldo de cartera de créditos otorgados a proyectos productivos.** Con 2,315 millones de pesos de saldo de la cartera de crédito a diciembre 2014 respecto a 2,090 millones de pesos registrados en 2013, se obtuvo un cumplimiento del 110.7%.
 - Los resultados del indicador permitieron colocar 12,041 millones de pesos de recursos de crédito principalmente a productores y consumidores de mineral y a proveedores del sector, 91.9% más que el crédito otorgado en 2013.
 - Con lo anterior se contribuye al cumplimiento del Objetivo 2. Procurar el aumento del financiamiento en el sector minero y su cadena de valor, del Programa de Desarrollo Minero 2013-2018, que apoya la Meta Nacional 4. México Próspero del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.

F005 ASISTENCIA Y CAPACITACIÓN TÉCNICA A LA PEQUEÑA Y MEDIANA MINERÍA

- En este programa se erogaron 28,135.9 miles de pesos, lo que representó un menor presupuesto pagado de 23.8% con relación al presupuesto aprobado, derivado de plazas vacantes y a la reducción líquida por medidas de control instrumentadas por FIFOMI, así como ahorros y economías en cumplimiento a medidas de cierre presupuestario. Los recursos de este programa se destinaron a:
 - ◆ Cobertura a la industria minera ampliada con capacitación y asistencia técnica, incrementando los porcentajes en cuanto la atención inmediata, el promedio de satisfacción en los solicitudes de las actividades antes descritas.
 - ◆ A través de la aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, se reflejaron ahorros al no ser necesarias las adquisiciones de materiales y útiles de oficina, materiales y útiles de impresión, materiales y artículos de construcción, entre otros, asimismo en la contratación de asesorías, servicios de traslados y viáticos, no afectando las metas y objetivos del FIFOMI.
- En este programa se erogaron 28,135.9 miles de pesos, lo que representó 13.6% respecto al presupuesto total pagado por el FIFOMI durante el 2014, y su comportamiento se relaciona con el siguiente indicador:
 - ◆ **Porcentaje de empresas de la minería atendidas.** Con la cobertura de atención de 25.0% respecto de 2,916 censadas por el Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI), se tuvo un cumplimiento de 1.88 puntos porcentuales más de lo programado (23.1%).
 - Los resultados del indicador permitieron atender 730 empresas con capacitación y asistencia técnica especializada, dirigida esencialmente a la exploración, explotación, beneficio y comercialización de minerales.
 - Con lo anterior se contribuye al cumplimiento del Objetivo 3. Fomentar el desarrollo de la pequeña y mediana minería y de la minería social, del Programa de Desarrollo Minero 2013-2018, que apoya la Meta Nacional 4. México Próspero del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.

4. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- En cumplimiento 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 del Fideicomiso de Fomento Minero en 2014:

Contrataciones por Honorarios Fideicomiso de Fomento Minero (Pesos)			
UR	Descripción	Total de Contratos	Pagado
	Total	19	1,133,166.68
10	Fideicomiso de Fomento Minero	19	1,133,166.68

FUENTE: Fideicomiso de Fomento Minero.

- 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 Fideicomiso de Fomento Minero					
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)	2,062,816.08	2,062,816.08	3,465,422.14		
Director de Área (L)	1,363,057.20	1,363,057.20	6,670,359.32		
Subdirector de Área (MC2)	945,665.04	945,665.04	7,693,074.94		
Gerente (MB1)	673,550.52	673,550.52	32,141,575.59		
Subgerente (NC2)	478,909.20	478,909.20	7,932,964.44		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	113,354.88	441,294.96	77,592,672.27	1,218,580.75	

FUENTE: Fideicomiso de Fomento Minero.