

# CUENTA PÚBLICA 2015

## CUENTA PÚBLICA 2015

### ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS TRIBUNAL FEDERAL DE JUSTICIA FISCAL Y ADMINISTRATIVA

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

- En 2015 el **ejercicio del presupuesto** del **Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa** (TFJFA) fue de 2,542,509.4 miles de pesos, cifra superior en 0.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de servicios personales (28.4%).

#### GASTO CORRIENTE

- El ejercicio del **Gasto Corriente** observó un incremento de 1.2%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio presupuestario por 28.4%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - Renivelación de sueldos de Secretarios de Acuerdos, a fin de impulsar la carrera jurisdiccional.
    - Incremento de personal por la creación de nuevas Salas Regionales.
    - Estímulos por productividad y eficiencia. Asignaciones destinadas a cubrir los estímulos al personal por productividad y desempeño en el ejercicio.
  - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un ejercicio presupuestario menor de 49.9%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
    - En **Materiales y Suministros** se observó un menor ejercicio presupuestario de 51.2%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que se registró una disminución en la compra de los siguientes conceptos:
      - Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos.
      - Vestuario y uniformes.
      - Materiales y útiles de oficina.
      - Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a servidores públicos.
    - En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 49.8%, respecto al presupuesto aprobado, debido a una reducción en el uso de los siguientes servicios:
      - Servicios de conducción de señales analógicas y digitales.
      - Arrendamiento de equipo y bienes informáticos.
      - Mantenimiento y conservación de bienes informáticos.
      - Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios administrativos.
      - Patentes, regalías y otros.
      - Congresos y convenciones.
      - Servicios de desarrollo de aplicaciones informáticas.
  - ◆ En Otros de Corriente se observó un menor ejercicio presupuestario de 32.0%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
    - Una reducción por concepto de compensación por servicios de carácter social.

# CUENTA PÚBLICA 2015

## GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue menor en 38.2%, con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
  - ◆ En **Inversión Física** se registró un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 38.2%, conforme a lo siguiente:
    - El *ejercicio de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* fue menor en 39.0% con relación al presupuesto aprobado, por concepto del arrendamiento financiero.
    - En *Inversión Pública*, se observó un ejercicio presupuestario de 276.0 miles de pesos, no obstante que en el presupuesto aprobado no se consideraron recursos, debido al pago de un remanente derivado de las adecuaciones realizadas al edificio de la Sala Regional Noroeste II, con sede en Obregón, Sonora.
    - En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos.
  - ◆ En **Subsidios** se presupuestaron recursos.
  - ◆ En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos.

## 2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1/</sup>

- Durante 2015 el TFJFA ejerció su presupuesto a través de la **finalidad**: 1 Gobierno, misma que comprende la **función**: 2 Justicia.
  - ◆ La finalidad **Gobierno** representa el 100.0% del ejercicio presupuestario total del Ramo, y presentó un incremento de 0.6%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de este Tribunal.
    - A través de la **función Justicia** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
      - A través de esta función el TFJFA orientó su actuación al logro de una impartición de justicia imparcial, pronta y expedita a los justiciables.

## 3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- 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 por unidad responsable:

Contrataciones por Honorarios Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa (Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Ejercicio <sup>1/</sup>
	<b>Total</b>	<b>86</b>	<b>6,383,990</b>
110	Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa con sede en el Distrito Federal.	42	3,192,454
111	Sala Regional del Noroeste II, Cd. Obregón, Sonora.	3	107,050
112	Primera Sala Regional del Norte-Centro II, Torreón, Coahuila.	2	95,919
113	Primera Sala Regional del Noreste, Monterrey, Nuevo León.	1	71,924

<sup>1/</sup> 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.

## CUENTA PÚBLICA 2015

Contrataciones por Honorarios			
Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa			
(Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Ejercicio <sup>1/</sup>
114	Primera Sala Regional de Occidente, Guadalajara, Jalisco.	3	174,303
115	Sala Regional del Centro III, Celaya, Guanajuato.	1	25,094
116	Primera Sala Regional de Oriente, Puebla, Puebla.	1	23,473
119	Sala Regional Peninsular, Mérida, Yucatán.	2	25,195
121	Primera Sala Regional Hidalgo-México, Tlalnepantla, Edo. De México.	1	153,700
122	Sala Regional del Pacífico-Centro, Morelia, Michoacán.	1	50,112
202	Sala Regional del Centro II, Querétaro, Querétaro.	2	162,567
203	Segunda Sala Regional del Noreste, Monterrey, Nuevo León.	3	163,975
206	Sala Regional del Norte-Centro I, Chihuahua, Chihuahua.	1	79,584
208	Segunda Sala Regional del Golfo, con sede en Jalapa, Veracruz	1	175,721
209	Segunda Sala Regional del Noroeste I, con sede en la Ciudad de Tijuana B.C.	1	48,319
210	Sala Regional del Norte Centro III, con sede en la Ciudad de Durango, Victoria de Durango	1	52,527
211	Sala Regional del Norte Centro IV, con sede en la Ciudad de Zacatecas, Zacatecas.	1	52,527
301	Primera Sala Regional del Golfo, Jalapa, Veracruz.	1	11,736
302	Sala Regional del Centro I, Aguascalientes, Aguascalientes.	1	11,736
303	Sala Regional del Noroeste III, Culiacán, Sinaloa.	6	352,747
304	Segunda Sala Regional del Norte-Centro II, Torreón, Coahuila.	1	34,413
305	Tercera Sala Regional Hidalgo-México, Tlalnepantla, Edo. De México.	1	72,759
307	Sala Regional Chiapas-Tabasco, Tuxtla Gutiérrez, Chiapas.	3	346,381
308	Sala Regional del Caribe, Cancún Quintana Roo.	1	11,736
411	Dirección General de Programación y Presupuesto, Distrito Federal.	3	412,234
412	Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales, Distrito Federal.	2	475,802

1/ Considera el presupuesto pagado.

FUENTE: Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa.

## CUENTA PÚBLICA 2015

### 4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa					
Grupo de Personal (1)	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>					
Presidente del Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa	2,457,291	2,457,291	3,407,577	1,358,094	
Magistrados	2,158,359	2,388,545	477,753,706	158,154,937	
Secretario Operativo / Contralor Interno/ Secretario General de Acuerdos/Secretario Auxiliar de la Junta	1,548,000	1,841,800	11,086,107	1,619,544	
Director General / Secretario Particular del Presidente	1,030,667	1,363,057	28,403,861	4,818,085	
Titular de Unidad / Secretarios Adjuntos de Acuerdos de Sección/ Secretarios de Acuerdos de Sala Superior y Sala Regional / Directores de Área/ Coordinadores de Área	575,684	1,020,000	560,915,510	129,053,677	
Subdirector de Área	303,057	574,691	60,287,669	9,308,006	
Actuario/ Jefe de Departamento	233,193	265,840	101,343,648	14,858,052	
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>	126,926	193,543	276,163,774	44,919,426	5,801,650
<b>Operativo</b>					
Base	96,720	121,440	80,455,954	27,420,390	2,505,522
Confianza	96,720	121,440	68,395,532	24,582,051	2,005,580

FUENTE: Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa.