

# CUENTA PÚBLICA 2015

## CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMISIÓN NACIONAL PARA LA PROTECCIÓN Y DEFENSA DE LOS USUARIOS DE SERVICIOS FINANCIEROS

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

- En 2015 el **presupuesto pagado** de la **Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros** (CONDUSEF) fue de 731,939.2 miles de pesos, cifra superior en 2.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gasto de Operación (0.9%) y Otros de Corriente (119.1%).

#### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 2.8% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 1.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por reducciones presupuestales en cumplimiento a disposiciones aplicables, movimientos relacionados con la disminución del presupuesto asignado para cubrir plazas eventuales, en las asignaciones al concepto de provisiones, por vacancia, remanentes en partidas de seguridad social y por ahorros y economías al cierre del ejercicio presupuestario; este menor gasto se presenta a pesar de autorización de ampliaciones líquidas al presupuesto de este capítulo destinados a cubrir el costo de contratación de 15 nuevas plazas de carácter eventual y para complementar los recursos para aplicación del nuevo tabulador de sueldos del personal operativo.
  - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un mayor ejercicio presupuestario en 0.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, este resultado es efecto neto de los movimientos de ampliaciones y reducciones líquidas realizados en los siguientes capítulos de gasto:
    - En *Materiales y Suministros* se registró un menor ejercicio presupuestario de 36.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que las adquisiciones y el suministro específicos de materiales de oficina y productos alimenticios se realizaron bajo criterios de racionalidad y austeridad presupuestaria y necesidades mínimas básicas de las distintas áreas.
    - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue superior en 2.5% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por mayores gastos en el programa presupuestario E011, concretamente en las actividades sustantivas de protección y defensa de los usuarios de servicios financieros, promoción y difusión de la cultura financiera y de supervisión a entidades; cabe apuntar que este crecimiento en el gasto fue financiado con las ampliaciones líquidas al presupuesto de este capítulo, recursos provenientes de captaciones que realizó el Servicio de Administración Tributaria (SAT) por multas que se aplican a las instituciones financieras y se destinaron principalmente a pagos de servicios integrales de telecomunicaciones, integrales de infraestructura de cómputo y por arrendamiento de inmuebles.
  - ◆ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
  - ◆ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 119.1% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por el traspaso compensado de recursos presupuestarios de gastos de operación hacia este capítulo y cuya finalidad fue dotar de las disponibilidades presupuestarias para cubrir las compensaciones económicas por concepto de resoluciones jurídicas derivadas de sentencias emitidas por autoridad competente (laudos laborales), además del impacto que genera los movimientos netos de operaciones ajenas y que corresponden a pagos a terceros institucionales pendientes del ejercicio anterior que se cubren con las disponibilidades iniciales del ejercicio.

# CUENTA PÚBLICA 2015

---

## GASTO DE INVERSIÓN

- ◆ En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron asignaciones y gastos en el presente ejercicio por ejecución de programa de inversión.
- ◆ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

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

- Durante 2015 la CONDUSEF ejerció su presupuesto a través de la **finalidad**: Gobierno, determinado por dos funciones, la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y la **función** Asuntos Financieros y Hacendarios.
  - ◆ La **finalidad Gobierno** concentró el 100.0% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 2.8% respecto del presupuesto aprobado. La desagregación de este gasto en estas dos funciones verifican la prioridad en la asignación y erogación de los recursos hacia las actividades sustantivas de la CONDUSEF.
    - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 2.7% de la totalidad de los recursos.
      - Mediante esta función en la CONDUSEF se realizaron las auditorías programadas para el presente ejercicio por el Órgano Interno de Control, las cuales permitieron evaluar el cumplimiento de normatividad en la operación de la Entidad.
    - A través de la **función Asuntos Financieros y Hacendarios** se erogó el 97.3% de la totalidad de los recursos.
      - Mediante esta función en la CONDUSEF se realizaron las distintas actividades sustantivas del Organismo encaminadas al cumplimiento de las facultades conferidas mediante ordenamiento legal, además de las actividades de apoyo administrativo y que corresponden en específico a la Vicepresidencia de Planeación y Administración.

## 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 comunica que en el presente ejercicio fiscal no se realizó contrataciones por honorarios.

## 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:

---

<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

Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros					
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>					
Presidente	2,279,332	2,279,332	2,993,087		
Vicepresidente	2,062,817	2,062,817	13,364,335		
Director General	1,802,643	1,802,643	27,373,624		
Director de Área	945,666	945,666	35,743,020		
Delegado Estatal	788,054	788,054	37,703,400		
Subdirector	402,445	574,692	9,529,203		
Subdelegado Estatal	478,910	478,910	26,424,023		
Jefe de Departamento	345,485	345,485	41,462,152		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	92,744	275,945	107,970,307		
Confianza	92,744	275,945	73,875,749		

FUENTE: Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros.