

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FONDO DE GARANTÍA Y FOMENTO PARA LA AGRICULTURA, GANADERÍA Y AVICULTURA

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

- En 2015 el **presupuesto pagado** del **Fondo de Garantía y Fomento para la Agricultura, Ganadería y Avicultura** (FONDO) fue de 188,171.6 miles de pesos, cifra inferior en 20.9% con relación al presupuesto aprobado y en 18.5% respecto al presupuesto modificado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gasto de Operación (25.4%), Servicios Personales (15.2%) y Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (31.2%). La totalidad del presupuesto pagado corresponde a recursos propios.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó un menor ejercicio de 19.8%, en comparación al presupuesto aprobado y menor en 18.4% respecto al presupuesto modificado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 15.2%, respecto al presupuesto aprobado y menor en 12.5%, respecto al presupuesto modificado, que se explica principalmente por la implementación en la institución de Medidas de Racionalidad, Austeridad y Disciplina del Gasto con el propósito de eficientar el gasto en este rubro, aunado a que parte del personal optó por no ejercer diversas prestaciones a las que tiene derecho, generando con esto economías. Asimismo, en cumplimiento a las disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2015 emitidas por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP mediante oficio circular 307-A.-4201 del 26 de octubre del 2015, se disminuyeron recursos por 3,608.3 miles de pesos del presupuesto de gasto corriente de Servicios Personales, derivado de la vacancia de plazas generada en 2015. Cabe mencionar que FONDO es el único fideicomiso del Sistema FIRA que tiene plantilla autorizada, y de acuerdo con los contratos de Fideicomiso respectivos, comparte el gasto correspondiente con los otros fideicomisos que integran el sistema FIRA.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor presupuesto pagado de 25.4%, en comparación con el presupuesto aprobado y modificado, por la implementación en la institución de diversas Medidas de Racionalidad, Austeridad y Disciplina del Gasto, que eficientaron los recursos en los siguientes capítulos de gasto:
 - En Materiales y Suministros se registró un presupuesto pagado menor de 33.5%, con relación al presupuesto aprobado y menor en 32.8% respecto al presupuesto modificado, generando menores erogaciones principalmente en combustibles, lubricantes y aditivos, entre otras.
 - El presupuesto pagado de Servicios Generales fue inferior en 25.0%, respecto al presupuesto aprobado y al presupuesto modificado, que se explica principalmente por los procesos de contrataciones consolidadas de servicios, lo que permitió obtener mejores precios y generar ahorros principalmente en servicios profesionales, servicios de mantenimiento y conservación, servicios de traslado y viáticos, entre otras.
- En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- En **Otros de Corriente** no se asignaron recursos en el presupuesto.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** presentó un menor presupuesto pagado en 31.3% respecto al presupuesto aprobado y menor en 19.0% respecto al presupuesto modificado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:

CUENTA PÚBLICA 2015

- ◆ El total del gasto de inversión correspondió al rubro de **Inversión Física**, con un menor ejercicio presupuestario de 31.3%, con relación al presupuesto aprobado y de 19.0% respecto al presupuesto modificado debido a:
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se observó un menor presupuesto pagado de 31.2%, con relación al presupuesto aprobado y de 16.2% respecto al presupuesto modificado, lo anterior debido a ahorros que se obtuvieron en la ejecución del programa, derivado de las contrataciones consolidadas realizadas para la compra principalmente de mobiliario y equipo. Así como por la eficiencia en los procesos de adjudicación de dichos bienes, lo que permitió obtener precios más competitivos y favorables para la institución.
 - En Inversión Pública, se observó un menor presupuesto pagado de 31.3% respecto al presupuesto aprobado y de 20.3% respecto al presupuesto modificado. Lo anterior, debido a ahorros generados en los procesos de adjudicación relacionados con la ejecución de los proyectos 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^{1/}

- Durante 2015 el FONDO ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** 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 el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 97.7% del presupuesto total pagado, y significó un menor ejercicio presupuestario de 20.9%, respecto al presupuesto aprobado y menor en 18.5% respecto al presupuesto modificado.
 - A través de la **función Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza** se erogó el 79.1% respecto al presupuesto aprobado y de 81.5% respecto al presupuesto modificado, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Mediante esta función el FONDO canaliza su gasto para dar soporte a las actividades orientadas para el otorgamiento de créditos para el fomento de los sectores agropecuario, forestal, pesquero y rural.
 - ◆ La finalidad **Gobierno** representó el 2.3% del ejercicio del presupuesto total de FONDO y registró una disminución de 20.4%, respecto al presupuesto aprobado y de 18.3% respecto al presupuesto modificado que se explica por lo siguiente:
 - Mediante la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 79.6% de su presupuesto aprobado y de 81.7% del presupuesto modificado.

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 informa que FONDO no realizó contrataciones por honorarios durante 2015.

^{1/} 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.

Contrataciones por Honorarios			
Fondo de Garantía y Fomento para la Agricultura, Ganadería y Avicultura			
(Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Pagado

FUENTE: Fondo de Garantía y Fomento para la Agricultura, Ganadería y Avicultura.

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- Los Fideicomisos Instituidos en Relación con la Agricultura (FIRA) son un conjunto de fideicomisos públicos integrados por el Fondo de Garantía y Fomento para la Agricultura, Ganadería y Avicultura (FONDO), Fondo Especial para Financiamientos Agropecuarios (FEFA), Fondo de Garantía y Fomento para las Actividades Pesqueras (FOPESCA) y Fondo Especial de Asistencia Técnica y Garantía para Créditos Agropecuarios (FEGA), los cuatro Fideicomisos funcionan bajo una misma administración y sus actividades se complementan entre sí para promover el desarrollo de los sectores agropecuario, forestal, pesquero y rural. FONDO es el único que cuenta con plantilla de personal autorizada para el desempeño de las actividades del sistema FIRA, y de acuerdo con los contratos constitutivos correspondientes, los otros tres fideicomisos utilizan al personal y equipo de FONDO y comparten el gasto con este último.
- 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:

CUENTA PÚBLICA 2015

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones Fondo de Garantía y Fomento para la Agricultura, Ganadería y Avicultura					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/} (Importe Colectivo – Total de Ejercicio 2015)		
	Mínimo (Importe Bruto Anualizado)	Máximo (Importe Bruto Anualizado)	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Director General (Anterior).- (Grupo Equivalente = I)	1,233,084.00	1,600,824.00	2,608,373.40	322,227.50	950.00
Directores Generales Adjuntos.- (Grupo Equivalente = J)	1,117,044.00	1,307,376.00	18,503,029.66	1,362,414.00	7,600.00
Directores de Área y Directores Regionales.- (Grupo Equivalente = K)	690,180.00	943,164.00	40,330,828.87	2,289,041.15	23,750.00
Subdirectores de Área, Subdirectores Regionales y Residentes Estatales.- (Grupo Equivalente = M)	442,464.00	624,600.00	102,287,295.12	5,312,164.52	99,750.00
Jefes de Departamento (Grupo Equivalente = N)	305,976.00	375,792.00	10,964,160.99	558,704.26	14,250.00
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	63,768.00	766,512.00	564,533,491.19	18,373,721.33	980,177.00

NOTAS: La entidad aplica tabuladores de sueldos y salarios con curva salarial específica por lo que NO aplica la curva salarial del sector central.

1/ Se reflejan los valores mínimo y máximo, anualizados y unitarios del sueldo base tabular autorizado por la UPCP y en la política salarial autorizada.

2/ En las columnas correspondientes a Remuneraciones Fijas y Variables se incluyen el monto anual cubierto durante el año 2015 a los empleados que integran cada grupo.

Fuente: Fondo de Garantía y Fomento para la Agricultura, Ganadería y Avicultura.