

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FIDEICOMISO DE RIESGO COMPARTIDO

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

- En 2015 el **presupuesto pagado** del **Fideicomiso de Riesgo Compartido** (FIRCO) fue de 357,354.9 miles de pesos, cifra superior en 12.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio en los rubros de Gasto de Operación (57.0%) y Otros de Corriente (3,819.9%).

GASTO CORRIENTE

- El ejercicio del **Gasto Corriente** observó una variación de 15.8%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en el rubro de **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio presupuestario de 3.6% respecto al presupuesto aprobado, debido a los movimientos presupuestarios siguientes:
 - Remanentes del concepto 1600 Previsiones, por un importe de 1,574.4 miles de pesos transferidos al concepto "Restitución de Remanentes del Paquete Salarial" de conformidad a los lineamientos emitidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
 - Reducción líquida por un importe de 3,751 miles de pesos para transferir recursos al Ramo 23 en el concepto "Reasignaciones Presupuestarias Medidas de Cierre Servicios Personales", de conformidad a las Disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario de 2015, emitidas por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP.
 - Ampliación Líquida por un importe de 3,311.32 miles de pesos en 16 claves presupuestarias del capítulo 1000 por concepto de incremento salarial para el personal operativo de base y confianza del FIRCO.
 - Ampliación Líquida por un importe de 12,484.98 miles de pesos por concepto de gratificación sobre compensación garantizada al personal adscrito a la entidad.
 - Ampliación Líquida por un importe de 3,429.22 miles de pesos por concepto de pago de vales de despensa al personal adscrito a la entidad.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un ejercicio presupuestario mayor en 57.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y ampliaciones líquidas, los cuales se explican por capítulo de gasto de la siguiente manera:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un mayor ejercicio de 52.3% en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente por lo siguiente:
 - Este rubro se amplió en 29,199.5 miles de pesos, de los cuales 26,307.3 miles de pesos corresponden a ampliaciones líquidas de la SAGARPA para cubrir los gastos asociados a los Programas que participó el FIRCO como instancia ejecutora, tales como de Productividad Agroalimentaria, en sus componentes Productividad Agroalimentaria y Desarrollo Productivo del Sur Sureste, así como del Programa de Fomento a la Agricultura, en su vertiente de Bioenergía y Sustentabilidad.
 - Reducción líquida por un importe de 140.3 miles de pesos en 5 partidas del capítulo 2000, instruida por la SHCP.
 - Modificaciones compensadas con el capítulo de servicios generales para atender las prioridades de adquisición de suministros para la operación de las Gerencias Estatales, principalmente.

CUENTA PÚBLICA 2015

- El ejercicio del presupuesto en *Servicios Generales* registró un incremento de 57.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Ampliaciones líquidas por 1,295.5 miles de pesos para cubrir los gastos asociados del Programa Productividad Agroalimentaria, que convino FIRCO con las SAGARPA para participar como instancia ejecutora.
 - Ampliaciones líquidas para atender el pago de mantenimiento de las instalaciones que comparte las oficinas centrales del FIRCO con otras Unidades Administrativas del Sector por 8,521.8 miles de pesos.
 - Reducción líquida por 561.2 miles de pesos, por ahorros y economías transferidas al Ramo 23 “Provisiones Salariales y Económicas” en cumplimiento a las medidas de cierre presupuestario emitidas por la SHCP.
 - Reducción líquida por un importe de 996.4 en 3 partidas del capítulo 3000, instruida por la SAGARPA.
- ◆ En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 7,639.8 miles de pesos, equivalente a 3,819.9% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por lo siguiente:
 - Se ampliaron los recursos para dar cumplimiento al pago de laudos derivados de la resolución emitida por la Junta Federal de Conciliación y Arbitraje, por un importe de 7,769.6 miles de pesos, correspondiente al juicio laboral de trabajadores adscritos a la entidad, y 70.17 miles de pesos por concepto de pago de servicios funerarios por defunciones.
- ◆ En el rubro de **Subsidios** no se recibieron recursos durante el ejercicio fiscal 2015.

GASTO DE INVERSIÓN

- El ejercicio del **Gasto de Inversión** observó una variación de 17.6%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** se registró un ejercicio presupuestario menor en un 17.6% en relación al presupuesto aprobado de acuerdo a los siguientes movimientos:
 - En el componente *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*, se realizaron Reducciones líquidas por un importe de 5,035.4 miles de pesos con la finalidad de estar en condiciones de atender resoluciones de laudo emitidas por la Junta Federal de Conciliación y Arbitraje.
 - En los componentes *Inversión Pública*; y *Otros de Inversión Física* no se recibieron recursos durante el ejercicio fiscal 2015.
 - ◆ En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión**, no se asignaron recursos.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

- Durante 2015 el FIRCO 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** representó el 97.9% del ejercicio presupuestario total del FIRCO, y presentó un incremento de 58.5%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Fideicomiso.
 - A través de la función **Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el FIRCO ejecutó las acciones concertadas con la SAGARPA para el otorgamiento de incentivos para incrementar y modernizar la capacidad de procesamiento y manejo de productos agropecuarios y pesqueros, así como contribuir al aumento de la productividad agrícola de las unidades económicas rurales agrícolas, fomentar la inversión en capital físico, humano y tecnológico para favorecer el uso eficiente de la energía y uso sustentable de los recursos naturales.
 - ◆ La **finalidad Gobierno** representó el 2.1% del ejercicio del presupuesto total de la Entidad y registró una disminución de 92.2%, respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
 - A través de la función de **Coordinación de la Política de Gobierno**, se erogó el 7.8% del ejercicio presupuestario de la finalidad Gobierno, con una disminución de 92.2% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se debió a un ajuste en el cual los recursos de este componente pasaron al programa administrativo para cubrir las necesidades de los servicios personales de la entidad.
 - Se aplicaron recursos correspondientes al Programa O001 “Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno” para identificar los gastos del Órgano Interno de Control de la Entidad.

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 el Fideicomiso de Riesgo Compartido no realizó contrataciones por honorarios en el 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:

^{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.

CUENTA PÚBLICA 2015

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Fideicomiso de Riesgo Compartido					
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		1,841,800.08	2,044,530.51	219,359.35	
Director Ejecutivo		1,123,985.64	1,300,954.67	129,501.22	
Contralor Interno		1,123,985.64	1,300,954.67	129,501.22	
Director de Área		945,665.04	1,118,777.53	103,743.80	
Gerente	673,550.40		833,873.25	73,207.02	
Gerente Especializado	673,550.40		833,873.25	73,207.02	
Subgerente		478,909.20	599,848.08	55,036.75	
Coordinador de Programa "A"		478,909.20	599,848.08	55,036.75	
Coordinador de Programa "B"	402,444.84		509,156.60	43,991.90	
Residente de Operación		265,839.60	344,267.92	26,516.19	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Asistente Ejecutiva "A"		144,614.88	212,353.76	10,900.00	
Confianza					
Jefe de Proyecto		245,236.68	321,471.90	10,900.00	
Asistente Ejecutiva "A"		144,613.20	212,351.45	10,900.00	
Asistente Ejecutiva "B"		115,691.76	172,692.95	10,900.00	

FUENTE: Fideicomiso de Riesgo Compartido