

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FONDO DE EMPRESAS EXPROPIADAS DEL SECTOR AZUCARERO

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 Empresas Expropiadas del Sector Azucarero** (FEESA) fue de 159,132.3 miles de pesos, cifra superior en 0.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (8.0%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 0.2% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 8.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por el efecto neto de los movimientos presupuestarios siguientes:
 - Ampliación líquida de 800.8 miles de pesos con el propósito de cubrir el pago por concepto de la gratificación de fin de año al personal de mando de la entidad.
 - Reducciones líquidas por un monto total de 185.4 miles de pesos derivadas de un menor gasto en la operación de programas.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 6.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados conforme a lo siguiente:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado menor de 0.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que las adquisiciones y el suministro de materiales se realizaron bajo criterios de racionalidad en función de las operaciones de la entidad.
 - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue inferior en 7.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las reducciones de los ahorros generados durante el ejercicio 2015 derivados de la aplicación de las medidas de austeridad y disciplina presupuestaria, los cuales se transfirieron al Ramo 23 Provisiones Salariales y Económicas, en cumplimiento a las disposiciones del cierre presupuestario del ejercicio 2015.
 - ◆ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ◆ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 0.1% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por el efecto neto de las operaciones ajenas (ingreso) compensado con la erogación realizada de 150,000.0 miles pesos, conforme al presupuesto aprobado a la entidad, con el fin de canalizar dichos recursos a Promotora Azucarera, S.A. de C.V. (PROASA), y ésta a su vez, los destinó a los fideicomisos ingenios para apoyar su gasto de operación derivado de la administración y operación de las unidades industriales expropiadas (ingenios azucareros) propiedad del Gobierno Federal.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión**, la entidad no tuvo asignación de recursos para el ejercicio 2015.

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

- Durante 2015 el FEESA ejerció su presupuesto a través de una **finalidad**: Desarrollo Económico, la cual comprende la **función** Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza.

^{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

- ♦ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 100.0% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 0.2% mayor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del FEESA.
 - A través de la **función Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el FEESA cubrió su gasto de servicios personales y de operación, así como transfirió a PROASA 150,000.0 miles de pesos, con el fin de apoyar el gasto de operación de los fideicomisos ingenios, derivado de la administración y operación de las unidades industriales del Gobierno Federal.

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 del FEESA en 2015:

Contrataciones por Honorarios Fondo de Empresas Expropiadas del Sector Azucarero (Pesos)			
UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
I6U	La entidad no realiza contrataciones por honorarios con cargo a Servicios Personales	0	0

FUENTE: Fondo de Empresas Expropiadas del Sector Azucarero.

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 Fondo de Empresas Expropiadas del Sector Azucarero					
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)					
Jefatura de Unidad /	1,758,523.56	2,388,545.16	3,424,815.77		
Dirección General	1,436,045.40	2,310,354.12	3,273,296.79		

FUENTE: Fondo de Empresas Expropiadas del Sector Azucarero.