

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMISIÓN NACIONAL FORESTAL

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 Forestal** (CONAFOR) fue de 6,841,033.0 miles de pesos, incluyendo recursos fiscales por 6,560,670.9 miles de pesos, ingresos propios por 297,457.0 miles de pesos y operaciones ajenas por -17,094.9 miles de pesos. Esta cifra es menor en 15.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Subsidios Corrientes (39.7%), Subsidios de Capital (24.8%), Servicios Generales (13.1%) y Ayudas Sociales (6.2%).

GASTO CORRIENTE

- En el rubro de **Gasto Corriente** se observó un gasto pagado menor al presupuesto aprobado de 6.9%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor gasto pagado en 0.5% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el siguiente movimiento:
 - Reintegro de recursos de la partida 16102 "Creación de plazas" al ramo 23 por concepto "Restitución de remanentes de paquete salarial", mismos que fueron cancelados debido a "Medidas de control presupuestal" por parte de la SHCP.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un gasto pagado menor en un 10.8% respecto al presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - **Materiales y Suministros** se observó un gasto pagado mayor en un 1.9% con relación al aprobado, debido principalmente a:
 - La transferencia de recursos para las actividades de seguimiento, control, supervisión y evaluación de los apoyos otorgados según lo establecido en las reglas de operación del Programa Nacional Forestal (PRONAFOR) y Programa de Empleo Temporal (PET).
 - En **Servicios Generales** se observó un gasto pagado menor en un 13.1% respecto al aprobado, debido principalmente a:
 - La transferencia de recursos a los programas del PRONAFOR para dar cumplimiento a las metas del Proyecto de Bosques y Cambio Climático (PBCC) firmado con el Banco Mundial.
 - La transferencia de recursos a la partida 13301 "Remuneraciones por horas extraordinarias" para cubrir el pago a brigadistas de protección contra incendios forestales por emergencias suscitadas en el país.
 - ◆ En el rubro de **Subsidios** se observó un gasto pagado menor en un 39.7% respecto al aprobado, debido principalmente a:
 - La reducción líquida al ramo 23 debido a "Medidas de control presupuestal" por parte de la SHCP.
 - ◆ En el rubro de gasto de **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en un 790.6% respecto al aprobado, debido principalmente a:
 - La aportación del Fondo Sectorial para la Investigación, el Desarrollo y la Innovación Tecnológica Forestal en apoyo a proyectos de investigación forestal.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** registró un gasto pagado menor en un 19.7% respecto al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:

CUENTA PÚBLICA 2015

- ♦ En **Inversión Física** se registró un mayor gasto pagado en un 53.0% con relación al presupuesto aprobado.
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* resultó un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado en 51.7% debido principalmente a lo siguiente:
 - La autorización de carteras de inversión, así como la adquisición de vehículos, mobiliario y herramienta, durante el ejercicio fiscal.
 - En *Inversión Pública* resultó un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado en 56.2% debido principalmente a lo siguiente:
 - La autorización de carteras de inversión, así como la ejecución de obras durante el ejercicio fiscal para proyectos de construcción en las Gerencias Estatales de Sinaloa y Yucatán, así como infraestructura para oficinas en Durango y Baja California.
- ♦ En lo correspondiente a **Subsidios**, se registró un menor gasto pagado en un 24.8% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - La reducción líquida al ramo 23 debido a “Medidas de control presupuestal” por parte de la SHCP.
- ♦ En lo correspondiente a **Otros de Inversión**, se registró un mayor gasto pagado en un 29.3% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - La ampliación de recurso para la adquisición de imágenes satelitales, recursos etiquetados con dígito 2 “crédito externo”.

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

- Durante 2015 el presupuesto pagado de la CONAFOR se erogó a través de tres **finalidades**: Gobierno, Desarrollo Social y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** de Coordinación de la Política de Gobierno, la segunda considera la **función** de Protección Ambiental y la tercera considera la **función** Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza.
- ♦ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos erogados al representar 99.5% del presupuesto pagado.
 - A través de la **función Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza** se erogaron 6,825,787.9 miles de pesos que constituyen la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se contribuyó a promover el aprovechamiento sustentable de los recursos forestales del país, reactivar la economía del sector forestal y mejorar la calidad de vida de los habitantes de las zonas forestales, mantener e incrementar la provisión de bienes y servicios ambientales de la sociedad, reducir las emisiones de carbono generadas por la deforestación y degradación forestal.
 - Lo anterior refleja la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la entidad.
- ♦ La finalidad **Gobierno** representó el 0.3% del total del presupuesto pagado por la entidad.
 - A través de la **función de Coordinación de la Política de Gobierno** se erogaron 21,041.7 miles de pesos que representan la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se promueve la cultura de transparencia en el gobierno, la rendición de cuentas, el combate a la corrupción y el desempeño eficiente de la institución.
- ♦ La finalidad **Desarrollo Social** representó el 0.2% del total del presupuesto pagado por la entidad.
 - A través de la **función de Protección Ambiental** se erogaron 11,298.2 miles de pesos que representan la totalidad de los recursos de esta finalidad.

^{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

- Mediante esta función se asignaron recursos a organismos internacionales derivados de los acuerdos celebrados con el Gobierno Federal a fin de promover la gestión forestal sostenible, la formulación y ejecución de proyectos en los países miembros, entre otras.

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 la CONAFOR no tiene contrataciones por honorarios.

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- En el ejercicio 2015 se erogaron recursos en el capítulo 1000 “Servicios Personales” por 1,091,657.4 miles de pesos de los cuáles no se incluye por requerimientos del formato “Tabulador de Sueldos y Salarios y Remuneraciones” la partida 12201 “Sueldos base al personal eventual” por 293,792.4 miles de pesos y en el apartado de “Remuneraciones” pagadas en efectivo se presenta el detalle por 797,865.0 miles de pesos correspondiente a las plazas permanentes:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones Comisión Nacional Forestal (Pesos)					
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)	3,550,009	7,034,030	144,390,207	63,671,657	
Oficial Mayor		2,279,332	2,279,332	772,333	
Director General o Nivel Equivalente	1,436,045	1,841,800	7,585,982	2,638,693	
Director General Adjunto o Nivel Equivalente	1,030,667	1,185,267	21,231,741	7,765,804	
Director o Nivel Equivalente	575,684	945,665	29,919,256	11,001,563	
Subdirector o Nivel Equivalente	303,057	478,909	29,076,352	13,139,940	
Jefe de Departamento o Nivel Equivalente	204,555	303,057	54,297,544	28,353,325	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo	196,740	230,880	217,933,920	299,808,699	23,512,311
Base	92,880	114,720	207,740,460	290,028,817	23,512,311
Confianza	103,860	116,160	10,193,460	9,779,882	
Categorías	265,797	309,196	29,804,986	18,743,219	
Enlace Alto Nivel de Responsabilidad o Nivel Equivalente	171,568	182,270	6,251,373	3,432,849	
Enlace	94,228	126,926	23,553,613	15,310,371	
TOTAL	4,012,545	7,574,106	392,129,113	382,223,576	23,512,311

FUENTE: Comisión Nacional Forestal

CUENTA PÚBLICA 2015

5. APOYOS OTORGADOS CON INTERESES GENERADOS EN EL FONDO FORESTAL MEXICANO

- En 2015 la CONAFOR otorgó apoyos con intereses generados en el Fondo Forestal Mexicano por 234,429.9 miles de pesos, integrados de la siguiente forma:

Comisión Nacional Forestal						
Apoyos otorgados con intereses generados en el Fondo Forestal Mexicano 2015						
(Pesos)						
Clave					Concepto	Total
F	FN	SF	AI	PP		Asignado con intereses
					TOTAL	234,429,874
3	2	02	004	S219	Programa Nacional Forestal - Programa de Pago por Servicios Ambientales	124,840,443
3	2	03	005	U036	Programa Nacional Forestal - Desarrollo Forestal	109,589,430

FUENTE: Comisión Nacional Forestal

- Las metas alcanzadas con estos intereses no son reportadas en el Sistema de Evaluación de Desempeño (SED) que forma parte del Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda (PASH).