

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS BANCO NACIONAL DE COMERCIO EXTERIOR, S.N.C.

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

- En 2016 el **presupuesto pagado** del **Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C.** (BANCOMEXT) fue de 3,305,031.8 miles de pesos, cifra superior en 82.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a la asignación de recursos durante el ejercicio presupuestario por 1,700,000.0 miles de pesos al Rubro de Otros de Inversión, por la aportación de capital realizada por el Gobierno Federal a través de la SHCP.
- Los cuadros del estado analítico del Presupuesto de Egresos en clasificación administrativa, económica y por objeto del gasto, y funcional programática, así como el correspondiente al gasto por categoría programática, consideran en el presupuesto modificado, devengado y pagado, recursos por 1,700,000.0 miles de pesos, correspondientes a la partida 73902 Adquisición de Acciones, que no representan un gasto programable sino que corresponden a un concepto de ingreso para la Institución por el desembolso del Gobierno Federal a favor de BANCOMEXT para una aportación para futuros aumentos de capital. El ingreso de 1,700,000.0 miles de pesos se presenta en el Flujo de Efectivo de la Institución en el rubro “Inversión Financiera”.
- Sin considerar los recursos de la partida 73902 Adquisición de Acciones, en 2016 **el presupuesto pagado** del Banco Nacional de Comercio Exterior fue de 1,605,031.8 miles de pesos, cifra inferior en 11.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (3.3%), Gastos de Operación (27.0%), Otros de Corriente (6.7%) y de Inversión Física (97.3%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente pagado** observó una disminución en 11.3%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un presupuesto pagado menor en 3.3% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente al menor gasto por Remuneraciones al personal de carácter permanente, Remuneraciones adicionales y especiales, Seguridad social, lo cual se vio compensado con el incremento en Otras prestaciones sociales y económicas donde destaca el gasto por Servicio médico. Cabe señalar que durante el ejercicio se aprobaron recursos por 17,300.0 miles y 11,700.0 por concepto de pago de Estímulos a servidores públicos y Remuneraciones al personal de carácter transitorio respectivamente; las adecuaciones presupuestales quedaron formalizadas ante la SHCP mediante Folio 2016-6-GON-4 de fecha 17 de junio de 2016 y Folio 2016-6-GON-5 de fecha 25 de octubre de 2016. Así mismo de conformidad con lo que establece el numeral 11 de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2016, emitidas por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) mediante Oficio Circular Ref.: 307-A.-3783 del 17 de octubre del 2016, se llevó a cabo la reducción por 6,000.0 miles, que corresponden a ahorros en plazas eventuales y otras prestaciones, aclarando que dichos ahorros no deben considerarse como

CUENTA PÚBLICA 2016

regularizables, ya que solo son atribuibles al ejercicio 2016. La reducción quedó formalizada ante la SHCP mediante Folio 2016-6-GON-14 de fecha 5 de enero de 2017.

- ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 27.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, las causas que explican esta variación por capítulo de gasto son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un menor gasto pagado en 47.7%, derivado principalmente del menor ejercicio en Materiales de administración, Emisión de documentos y artículos oficiales, Alimentos y utensilios, así como Combustibles, lubricantes y aditivos. Así mismo de conformidad con lo que establece el numeral 11 de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2016, emitidas por la UPCP mediante Oficio Circular Ref.: 307-A.-3783 del 17 de octubre del 2016, este rubro se redujo en 741.5 miles de pesos, dicha adecuación quedó formalizada ante la SHCP mediante Folio 2016-6-GON-14 de fecha 5 de enero de 2017.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* registró un menor ejercicio de 26.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el menor ejercicio en Servicios básicos, Servicios de arrendamiento, Servicios profesionales, científicos y otros servicios, Servicios financieros, bancarios y comerciales, Servicios de comunicación social y publicidad, Servicios de traslado y viáticos; contrarrestado con el mayor ejercicio en Otros servicios generales, donde destaca el Impuesto al Valor Agregado. Así mismo de conformidad con lo que establece el numeral 11 de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2016, emitidas por la UPCP mediante Oficio Circular Ref.: 307-A.-3783 del 17 de octubre del 2016 y se dio cumplimiento a lo establecido en el numeral 5 de los Lineamientos por los que se establecen medidas de austeridad en el gasto de operación en las dependencias y entidades de la administración Pública Federal, publicados en el diario Oficial de la federación el día 22 de febrero de 2016, por lo que este rubro se redujo en 33,105.6 miles de pesos, la reducción quedó formalizada ante la SHCP mediante Folio 2016-6-GON-14 de fecha 5 de enero de 2017, derivado de subejercicio por contratos abiertos y proyectos diferidos.
- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente**, el presupuesto pagado resultó inferior en 6.7% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por las Economías por 47,893.5 miles de pesos, de conformidad con el cálculo actuarial para las aportaciones al Fondo de Reservas para Pensiones.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue superior en 1,697,341.8 miles de pesos con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
 - ❖ En **Inversión Física** el presupuesto pagado mostró un decremento de 97.3% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se explica a continuación:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* fue menor en 97.3% con relación al presupuesto aprobado, debido a que las adquisiciones estuvieron orientadas a satisfacer las necesidades de Mobiliario y equipo de administración, su ejercicio se supeditó a criterios de costo beneficio.
 - En Inversión Pública, no se aplicaron recursos.
 - En Otros de Inversión Física, no se presupuestaron recursos.
 - ❖ En los rubros de **Subsidios** no se aplicaron recursos.

- ❖ En el rubro de **Otros de Inversión** se reflejan los recursos por 1,700,000.0 miles de pesos de la partida 73902 Adquisición de Acciones, autorizados durante el ejercicio presupuestario.
 - La Secretaria de Hacienda y Crédito Público autorizó a BANCOMEXT una aportación a Capital por 1,700,000.0 miles de pesos con el propósito de fortalecer de manera permanente la base de capital de la institución y dar cumplimiento al mandato como banca de desarrollo que le permita seguir cumpliendo con sus programas sustantivos, dentro de los que se encuentra el crecimiento programado del otorgamiento de crédito y de garantías al sector privado.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA¹

- Durante 2016 BANCOMEXT ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** 1 Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General.
 - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 97.9% del presupuesto pagado total, y presentó un gasto pagado superior en 86.2%, respecto al presupuesto aprobado motivado por la aportación a capital por 1,700,000.0 miles. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de BANCOMEXT.
 - A través de la **función 1 Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Los recursos se destinaron para continuar fomentando el apoyo a los sectores económicos altamente exportadores y/o generadores de divisas.
 - ❖ La **finalidad 1 Gobierno** representó el 2.1% del presupuesto total pagado y registró un menor ejercicio equivalente al 6.1% respecto al presupuesto aprobado.
 - Mediante la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 100.0% del total de la finalidad Gobierno.
 - Los recursos se destinaron básicamente para cubrir los gastos asociados al órgano Interno de Control.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que BANCOMEXT no realizó contrataciones por honorarios.

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016, 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 2016

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES BANCO NACIONAL DE COMERCIO EXTERIOR, S.N.C. (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)					
Director General	2,131,056.00	2,131,056.00	2,919,634.00	788,578.00	
Director General Adjunto	1,888,968.00	1,888,968.00	2,639,543.00	750,575.00	
Dirección de Área	1,123,452.00	1,684,656.00	2,566,018.00	881,362.00	
Subdirector	466,272.00	530,976.00	1,213,443.00	682,467.00	
Gerente	341,616.00	363,288.00	892,794.00	529,506.00	
Subgerente	272,784.00	285,216.00	723,142.00	437,926.00	
Operativo					
Especialista A	247,986.00	271,462.00	742,318.00	470,856.00	
Especialista B	172,794.00	182,398.00	517,692.00	335,294.00	
Especialista C	130,284.00	130,284	349,548.00	219,264.00	
Secretaría Ejecutiva DG	271,462.00	271,462.00	827,675.00	556,213.00	
Secretaría Ejecutiva DGA	235,802.00	235,802.00	726,564.00	490,762.00	
Secretaría Ejecutiva DEJ	191,927.00	202,151.00	541,694.00	339,543.00	
Secretaría Ejecutiva Bilingüe DA	164,034.00	164,034.00	458,423.00	294,389.00	
Secretaría Ejecutiva DA	130,284.00	164,034.00	395,353.00	231,319.00	

FUENTE: Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C.