

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AGROASEMEX, S.A.

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

- En 2016 el **presupuesto pagado de AGROASEMEX, S.A.** fue de 1,771,200.1 miles de pesos, cifra inferior en 11.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gasto de Operación (49.9%) e inversión física (55.9%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 10.0%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** el gasto pagado fue superior en 7.8% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica, primeramente, por la necesidad de cubrir diversas presiones de gasto en dicho capítulo, y en segundo lugar como consecuencia del incremento autorizado por la SHCP a los tabuladores del personal operativo de base y confianza, y del de Servidores Públicos de mando y enlace.
 - ❖ En el rubro de **Gastos de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario en 49.9%, respecto al presupuesto aprobado, derivado principalmente por ahorros presupuestarios como consecuencia de la aplicación de las medidas de austeridad y disciplina del gasto en la Administración Pública Federal.
 - ❖ En **Subsidios** durante el ejercicio 2016, el total de recursos ministrados originalmente para este concepto fue de 1,668.920.0 miles de pesos, de los cuales se reintegraron a la Tesorería de la Federación (TESOFE) 135,746.2 miles de pesos. El presupuesto ejercido a nivel de flujo de efectivo al 31 de diciembre de 2016 fue de 1,533,173.8 miles de pesos, que considera 441.8 miles de pesos, que fueron devueltos por los beneficiarios del programa federal en febrero de 2017 y enterados a la TESOFE.
 - ❖ En **Otros de Corriente**. Este rubro presentó un incremento en el presupuesto ejercido respecto al presupuesto original autorizado de 115.8%, derivado de la resolución por parte del Sistema de Administración Tributaria (SAT), referente al Impuesto al Activo (IMPAC) correspondiente al ejercicio 2006; la cual causó multas, actualizaciones y recargos a cargo de AGROASEMEX, S.A.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de inversión** presentó un menor ejercicio presupuestario de 55.9%, al ejercer recursos por 23,557.0 miles de pesos. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - ❖ En **Inversión Física** se ejercieron recursos por 23,557.0 miles de pesos, lo que representó una disminución de 55.9% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se encuentra relacionada a los siguientes elementos:

- Se adquirieron vehículos para sustituir a la flota que existía, la cual presentaba un deterioro de más de cuatro años, El presupuesto que se solicitó, fue con base en un Proyecto de Inversión que incluía estadísticas de precios del mercado y cotizaciones de algunos proveedores. Al momento en que se llevaron a cabo cada uno de los procedimientos de Licitación Pública Nacional, se lograron conseguir mejores precios para la adquisición de cada uno de los vehículos.
 - Para el caso de mantenimiento de inmuebles sucedió una situación similar, se solicitó el presupuesto con base a un Proyecto de Inversión el cual incluía estadísticas de precios del mercado y cotizaciones de algunos proveedores, sin embargo, al momento en que se llevaron a cabo los procedimientos de Licitación Pública Nacional, se lograron conseguir mejores precios en cada uno de los mantenimientos a realizar. Adicionalmente, se canceló el proyecto de inversión para la ampliación a tres pisos del elevador de la Oficina Matriz, para el cual se tenía asignado un presupuesto de 9,553.8 miles de pesos.
- ❖ 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

- Durante 2016 AGROASEMEX, S.A. 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** 2. Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza.
 - ❖ La **finalidad 1 Gobierno**, representó el 0.6% del ejercicio del presupuesto total de la entidad y registró un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 7.8%.
 - Esta finalidad está formada por la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno, cuyos recursos fueron aplicados al Órgano Interno de Control de AGROASEMEX, S.A.
 - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 99.4% de las erogaciones totales de la entidad y presentó un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 11.3%. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector agropecuario. Esta **finalidad** está formada por:
 - La **función** 2 Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza la cual registró un menor ejercicio presupuestario de 11.3% respecto al presupuesto aprobado.
- AGROASEMEX, S.A. continuó con la práctica en seguro y reaseguro de las operaciones de vida, accidentes y enfermedades, así como de daños en los ramos de responsabilidad civil y riesgos profesionales, marítimo y transportes, incendio, agrícola y de animales, automóviles y diversos. Asimismo, persistió en su compromiso de desarrollar un sector rural que incentive la participación del sector social y privado en el desarrollo agropecuario, que genere condiciones favorables para incrementar la superficie asegurada del país y con ello evitar la descapitalización de los productores.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- Durante el ejercicio 2016 AGROASEMEX, S.A. no llevó a cabo contrataciones que debieran informarse de acuerdo a lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

CUENTA PÚBLICA 2016

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:

TABULADOR DE SUELDOS, SALARIOS Y REMUNERACIONES AGROASEMEX, S.A. (PESOS)					
GRUPO DE PERSONAL	TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS		RENUMERACIONES		
	MINIMO	MAXIMO	ELEMENTOS FIJOS DE EFECTIVO	ELEMENTOS VARIABLES	
				EFECTIVO	ESPECIE
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)					
KC2 DIRECTOR GENERAL	2,083,444.32	2,083,444.32	2,598,874.00		
LC3 DIRECTOR GENERAL ADJUNTO	1,820,669.76	1,820,669.76	6,877,248.00		
LB3 TITULAR ORGANO INTERNO DE CONTROL	1,583,190.96	1,583,190.96	2,009,847.00		
LB3 CONTRALOR NORMATIVO	1,583,190.96	1,583,190.96	2,021,381.00		
MC3 TITULAR DE UNIDAD	1,155,697.20	1,155,697.20	3,031,572.00		
MB3 DIRECTOR DE AREA O NIVEL EQUIVALENTE	947,162.40	947,162.40	24,014,225.00		
NC3 GERENTE	591,931.92	591,931.92	42,411,832.00		
OC3 SUBGERENTE	348,382.20	348,382.20	23,927,771.00		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Confianza					
9 ASISTENTE DE DIRECTOR GENERAL	330,732.62	330,732.62	433,504.00		
9 JEFE DE AREA	330,732.62	330,732.62	3,894,177.00		
9 LIDER DE PROYECTO	330,732.62	330,732.62	433,504.00		
10 ANALISTA ESPECIALIZADO	245,208.03	245,208.03	1,628,913.00		
11 ASISTENTE DE DIRECTOR GENERAL ADJUNTO	214,557.05	214,557.05	1,431,764.00		
11 ANALISTA	214,557.05	214,557.05	287,038.00		
Base					
12 ANALISTA TECNICO	252,839.82	252,839.82	1,010,821.00		
12 ASISTENTE ADMINISTRATIVO	252,839.82	252,839.82	3,657,066.00		
12 SECRETARIA EJECUTIVA	244,411.70	244,411.70	683,246.00		
12 ADMINISTRATIVO	244,411.70	244,411.70	1,677,035.00		
14 AUXILIAR ADMINISTRATIVO	168,559.93	168,559.93	685,156.00		
Categorías					
Servicio Exterior Mexicano					

FUENTE: AGROASEMEX, S.A.