

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FINANCIERA NACIONAL DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL, FORESTAL Y PESQUERO

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

- En 2016 el **presupuesto pagado** de la **Financiera Nacional de Desarrollo Agropecuario, Rural, Forestal y Pesquero (FND)** fue de 2,627,744.1 miles de pesos, cifra inferior en 11.8% con relación al presupuesto aprobado por 2,978,286.3 miles de pesos. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gasto Corriente destacando el renglón de Servicios Generales con un ejercicio inferior en 33.8% con relación a lo programado, resultado de la aplicación de las disposiciones medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos, públicos y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor en 20.1% al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** resultado de la actualización del regularizable para el personal de mando, autorizado por la Secretaria de Hacienda y Crédito Público a esta FND y los gastos inherentes a las obligaciones patronales derivadas de la separación laboral de los empleados correspondientes al ejercicio fiscal 2016, el gasto pagado resultó 3.5% mayor respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 33.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados de gasto los cuales se explican por capítulos de gasto de la siguiente manera:
 - En Materiales y Suministros se registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 41.2%, derivado principalmente de las acciones de disciplina presupuestaria implementadas al interior de la FND como son el uso racional de materiales y artículos de oficina.
 - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue inferior en 33.8% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a las economías generadas resultado de la sustitución de compra directa de materiales para la contratación de servicios, que incluyen materiales para la prestación y procesos de licitación que permitieron obtener mejores condiciones de compra, aunado a esto se continuó con la tendencia a contratar servicios integrales que representan ahorros para la institución.
 - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ En el rubro de **Otros de Corriente** se registró un presupuesto pagado menor en 91.2% debido a que no fue necesario la utilización de más recursos de este rubro.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** registró un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado en 0.3%, variación que se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto mostró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado de 63.5%, comportamiento que se explica los siguientes elementos:
 - El ejercicio de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles muestra un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 89.9%, debido a que el pago de los bienes adquiridos no fue cubierto al 31 de diciembre por lo que fue necesario provisionar el pago para efectuarlo en los meses de enero a marzo de 2017 con cargo al ejercicio 2016 esto como consecuencia de que las facturas no fueron recibidas en tiempo en esta FND, con cargo al ejercicio 2016, adicionalmente se obtuvieron de ahorros alcanzados en el proceso de licitación y en atención a las medidas de austeridad, ajuste del gasto corriente, mejora y modernización de la gestión pública instruidas en el artículo 16 del PEF. 2016.
 - En Inversión Pública, se observó un gasto pagado menor al presupuesto aprobado de 52.0%, debido principalmente a ahorros en los procesos de licitación y al esfuerzo de la institución de realizar solamente las obras de mantenimiento que no pudieron postergarse.
 - ❖ El rubro de **Subsidios** no tuvieron asignación de recursos.
 - ❖ En **Otros de Inversión** se registró un ejercicio superior en 2.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - Se recibieron recursos por 1,182,200.0 miles de pesos, de acuerdo con el siguiente desglose: 525,000.0 miles de pesos al programa de Garantías Líquidas, 75,000.0 miles de pesos al programa de Capacitación para Productores e Intermediarios Financieros Rurales, 336,000.0 miles de pesos para el programa Apoyo a Unidades de Promoción de Crédito y 246,200.0 miles de pesos para el programa de Reducción de Costos de Acceso al Crédito.
 - Se redujeron recursos por 150,000.0 miles de pesos, de acuerdo con el siguiente desglose; 75,000.0 miles de pesos al programa de Garantías Líquidas, y 75,000.0 miles de pesos para el programa de Reducción de Costos de Acceso al Crédito, movimiento autorizado en el MAP con el folio 2016-6-710-642.
 - Se recibieron ampliaciones líquidas procedente del Ramo 23 autorizado en el MAP con los folios 2016-6-HAN-5439 por 80,600.0 miles de pesos y 2016-6-HAN-6069 por 44,800.0 miles de pesos para el programa de Apoyo a Unidades de Promoción de Crédito.
 - La Comisión Nacional de los Pueblos Indígenas transfirió a la FND 30,900.0 miles de pesos; 30.0 miles de pesos para el programa de Garantías Líquidas y 900.0 miles de pesos para el programa Apoyo a Unidades de Promoción de Crédito.
 - La Secretaría de Desarrollo Social transfirió a la FND 20,000.0 miles de pesos para el programa de Garantías Líquidas.
 - Con los montos transferidos la entidad alcanzó un presupuesto modificado de 1,208,500.0 miles de pesos los cuales se recibieron en su totalidad.

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

- Durante 2016 el presupuesto pagado de la FND se ejerció a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende las funciones de: 3 Coordinación de la Política de Gobierno y segunda considera la función 2 Agropecuaria, Silvícola, Pesca y Caza y cuenta con un total de 9 programas presupuestarios clasificados en los siguientes grupos: Función pública y buen Gobierno, Servicios de Apoyo Administrativo, Financiamiento y Fomento al Sector Rural y Actividades Orientadas al Financiamiento y Recuperación de Cartera de Banca de Desarrollo.
 - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 98.5% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 11.6% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la FND.
 - A través de la **función 2 Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza** se erogó el 88.4% de los recursos de esta finalidad.
 - En 2016 el **presupuesto pagado** de la **FND** fue de 2,627,744.1 miles de pesos, cifra 11.8% de gasto pagado menor al presupuesto aprobado en el PEF 2016.
 - A su vez, el presupuesto ejercido para el otorgamiento de crédito de la FND fue de 62,973,389.9 miles de pesos, cifra que muestra un ejercicio de gasto mayor al presupuesto programado en 6.6%.
 - Asimismo, la Entidad logró alcanzar un monto de recuperación de cartera de 53,437,149.3 miles de pesos, cifra que representa el 97.1% del presupuesto programado.
 - ❖ **Programas O001, M001 y K027.**
 - Para estos programas se destinaron recurso por 153,845.6 miles de pesos de los cuales corresponden al programa O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno 47,389.2 miles de pesos de los que se pagaron 38,190.1 miles de pesos; al programa M001 Actividades de Apoyo Administrativo se destinaron 81,284.5 miles de pesos pagándose 65,174.9 miles de pesos por lo que respecta al programa K027 Mantenimiento de Infraestructura se destinaron 25,1721.0 miles de pesos, de los cuales se pagaron 115,443.9 miles de pesos.

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 esta entidad no presupuesto recursos para Honorarios

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

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 Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES FINANCIERA NACIONAL DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL, FORESTAL Y PESQUERO (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)					
Secretario	0	0	0		
Subsecretario	0	2,336,500.08	670,176.46		
Jefatura de Unidad o Nivel Equivalente	0	2,154,885.36	617,536.52		
Dirección General o Nivel Equivalente	1,664,628.72	1,881,030.48	536,702.88		
Dirección General Adjunto o Nivel Equivalente	1,210,513.32	1,392,090.36	397,196.59		
Dirección o Nivel Equivalente	804,839.76	965,807.76	275,568.03		
Subdirector o Nivel Equivalente	309,512.28	586,932.12	167,465.83		
Jefe de Departamento o Nivel Equivalente	238,159.68	271,502.04	77,466.12		
Enlace (grupo Po nivel Dirección o Nivel Equivalente)					
Dirección o Nivel Equivalente					
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	81,048.00	309,780.00	93,622.40	35,292.13	4,425.17

FUENTE: Financiera Nacional de Desarrollo Agropecuario, Rural, Forestal y Pesquero.

NOTA:

Para los grupos se toma como referencia los tabuladores de sueldos y salarios con curva salarial del sector central

En remuneraciones considera lo establecido en la Base I del Artículo 127 Constitucional.