

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FONDO DE CAPITALIZACIÓN E INVERSIÓN DEL SECTOR RURAL

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

- En 2016 el **presupuesto pagado** del **Fondo de Capitalización e Inversión del Sector Rural (FOCIR)** fue de 317,958.2 miles de pesos, cifra inferior en 31.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Corriente (25.7%), que lo integran los Servicios Personales (5.7%), Gasto de Operación (47.4%) y Otros de Corriente (10.6%), así como en el rubro de Otros de Inversión (33.7%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 25.7%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor gasto pagado en 5.7%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Durante 2016 se presentó vacancia temporal en plazas particularmente de carácter eventual autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, lo que se tradujo en ahorros presupuestarios del orden de 1,772.5 miles de pesos en la partida 12201 Sueldo Base al Personal Eventual y de 2,311.6 miles de pesos en el concepto 1500 Otras Prestaciones Sociales y Económicas.
 - Recursos por 516.1 miles de pesos que no fueron afectados en la partida 16101 Incremento a las Percepciones, lo que impactó en el menor ejercicio presupuestario.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor gasto pagado de 47.4%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las principales causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En Materiales y Suministros se observó un menor gasto pagado de 47.9%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que:
 - En la partida 25301 Medicinas y Productos Farmacéuticos se presentó una menor demanda de servicios por 186.0 miles de pesos.
 - En la partida 22104 Productos alimenticios para el personal en instalaciones, se dejaron de ejercer recursos por 252.4 miles de pesos al adquirirse estos productos en menor volumen a lo previsto, lo que contribuyó de manera importante al menor ejercicio.
 - En el concepto 2600 Combustibles, lubricantes y aditivos, se ejerció un menor gasto en 277.1 miles de pesos como resultado de políticas de austeridad aplicadas por la entidad.
 - En las partidas 21401 Materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos y 29401 Refacciones y accesorios para equipo de cómputo, se ejerció un menor gasto de 171.6 miles de pesos, toda vez que los requerimientos de estos artículos fueron menores a los previstos debido al mantenimiento preventivo que se aplica a los bienes informáticos.

CUENTA PÚBLICA 2016

- En Servicios Generales se registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 47.4%, al reportarse un monto de 31,468.9 miles de pesos, de los 59,850.3 miles aprobados, debido a lo siguiente:
 - El concepto 3200 Servicios de Arrendamiento reflejó un menor gasto en 3,457.1 miles de pesos con respecto al presupuesto aprobado, debido a que se obtuvieron mejores condiciones en la renta del inmueble y de equipo informático.
 - El concepto 3700 Servicios de Traslado y Viáticos reflejó un menor gasto en 1,854.1 miles de pesos respecto al presupuesto aprobado, debido a una mayor eficiencia en la estructuración de comisiones de trabajo, permitiendo al personal comisionado atender más empresas durante el desarrollo de la comisión, adicionalmente contribuyó al menor gasto la posibilidad de imputar diversos costos asociados a comisiones, al ejercicio del gasto vinculado a los proyectos apoyados mediante acuerdos o convenios con otras dependencias.
 - El concepto 3300 Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios participó con un menor gasto por 16,928.1 miles de pesos (61.1%) con respecto al presupuesto aprobado, debido a la menor erogación en las partidas: 33104 Otras Asesorías para la operación de Programas y 33501 Estudios e investigaciones, debido a que no se concretó la realización de diversos estudios entre los que destaca el relacionado con las Asociaciones Público Privadas; y en las partidas 33301 Servicios de informática, y 33901 Subcontratación de servicios con terceros.
 - Un menor ejercicio por 3,754.5 miles de pesos en el concepto de Otros Servicios Generales, al ser menores las erogaciones por concepto de IVA. De esta manera el concepto fue menor en 36.8% a los previsto.
- ◆ En el rubro de **Subsidios** no se observó ejercicio presupuestario, toda vez que la entidad dentro de sus acciones no contempla el otorgamiento de subsidios.
- ◆ En el rubro **Otros de Corriente**, se registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado por 462.0 miles de pesos, en razón de que los pagos por concepto de contingencias laborales, contenciosas y administrativas que emite la autoridad judicial, en particular para el pago del finiquito o liquidación a empleados de la entidad fue menor al esperado.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** reportó un menor gasto pagado en 33.7% con relación al presupuesto aprobado, al registrar erogaciones por 220,664.3 miles de pesos. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** de la entidad reporta un presupuesto pagado menor al presupuesto aprobado en 43.4%, debido a lo siguiente:
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se registró un monto de 753.5 miles de pesos, lo que representó un menor ejercicio presupuestario en 43.4% a lo aprobado, debido a que se pospuso la adquisición de algunos bienes debido a que los precios de mercado estuvieron fuera del rango de la cotización realizada inicialmente.
 - En **Inversión Pública**, no se presupuestaron ni aplicaron recursos.
 - Para el rubro **Otros de Inversión Física**, igualmente no se presupuestaron recursos.
 - ◆ No se presupuestaron recursos para **Subsidios**.

- ◆ En lo correspondiente a **Otros de Inversión**, se aprobaron recursos por 331,600.0 miles de pesos para cubrir el programa de Inversión Financiera del Fondo, a través de aportaciones de capital para inversión de largo plazo en los 8 vehículos de inversión (Fondos de Inversión de Capital en Agronegocios) constituidos a la fecha, de los cuales en términos de Flujo de Efectivo al cierre del ejercicio se exhibieron recursos por 219,910.8 miles de pesos, lo que representó un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 33.7%; dicho monto considera las llamadas de capital requeridas por los vehículos de inversión en que participa FOCIR, así como la aportación realizada a la Corporación Mexicana de Inversiones de Capital (CMIC), para la participación en el “Fondo de Fondos México Energía”.
- Cabe aclarar, que debido a que el presupuesto aprobado a FOCIR se expresa en términos de Flujo de Efectivo, y que los instrumentos financieros que opera la entidad contemplan un horizonte de inversión con plazos que van de 1 a 3 años para la exhibición de los recursos, generalmente este rubro refleja un menor ejercicio en el Flujo de Efectivo, toda vez que se conforma de los nuevos compromisos de inversión formalizados durante el ejercicio más las aportaciones de capital a los Fondos de Inversión de Capital en Agronegocios (FICA’s) derivadas de compromisos previos.

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

- Durante 2016 el presupuesto pagado de FOCIR se ejerció a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** de 3 Coordinación de la Política de Gobierno, en tanto que la segunda considera la función 2 Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza.
- ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de presupuesto pagado, al representar el 98.9% del presupuesto total pagado, y significó un gasto pagado 31.6% menor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Fondo, esto es, la inversión financiera de largo plazo en pro del sector rural y agroindustrial.
- A través de la función Agropecuaria, silvicultura, pesca y caza se erogó el 100.0% del total de los recursos de la finalidad Desarrollo Económico.
 - Mediante la función Agropecuaria, silvicultura, pesca y caza, durante el ejercicio 2016 FOCIR continuó impulsando las acciones para fortalecer la promoción, constitución y operación de fondos de capital privado y capital emprendedor, diseñando vehículos de inversión que aprovechen la sinergia generada por la estructuración de inversiones con recursos públicos y privados, que otorguen transparencia fiscal y confianza en la operación a sus accionistas, ello con el propósito de dar continuidad a la estrategia de fomento de la industria de capital privado y capital emprendedor como un instrumento estratégico del financiamiento del desarrollo y con el propósito de coadyuvar a fortalecer el papel del sector financiero como detonador del crecimiento y el desarrollo económico nacional.

^{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

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, FOCIR informa que durante el ejercicio 2016 no celebró ningún contrato para la prestación de servicios profesionales con cargo a los recursos del capítulo de Servicios Personales.

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 FONDO DE CAPITALIZACIÓN E INVERSIÓN DEL SECTOR RURAL (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		2,083,444.32	1,087,647.44		
Director General Adjunto		1,424,260.92	668,701.00		
Director		1,155,697.20	575,545.72		
Titular del Órgano Interno de Control		1,155,697.20	575,545.72		
Gerente		1,155,697.20	575,545.72		
Gerente		687,021.48	368,183.87		
Coordinador de Proyecto A		591,931.92	329,141.99		
Coordinador de Proyecto B		487,643.44	292,857.68		
Coordinador de Proyecto A		414,518.04	245,083.14		
Coordinador de Proyecto C		348,382.20	209,931.38		
Coordinador de Proyecto C		319,162.20	163,909.97		
Coordinador de Proyecto C		276,628.32	185,051.43		
Coordinador de Proyecto D		265,839.60	163,609.19		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Enlace PA1		176,715.48	96,945.13		
Operativo					
Base					
Confianza					
Jefe de Proyecto		313,686.60	248,737.63		
Analista		209,601.12	148,093.93		
Secretaria		133,675.32	120,763.98		

FUENTE: Fondo de Capitalización e Inversión del Sector Rural.