

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS NACIONAL FINANCIERA 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** de la **Nacional Financiera S.N.C** (NAFIN) de 3,026,509.2 miles de pesos, cifra superior en 13.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio en los rubros de Servicios personales (4.9%) y al menor ejercicio en el rubro de Gastos de Operación por (53.6%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 16.4%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 4.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el incrementó en el presupuesto de 25,900.0 miles de pesos para cubrir el costo de 35 plazas eventuales, 29,700.0 miles de pesos para dar suficiencia a la partida 17101 para el pago de estímulos al personal de mando, asimismo, se solicitó un incremento en la partida 16101 por 2,974.8 miles, en la partida 13201 por 4,192.1 miles de pesos y en la partida 15402 por 9,217.3 miles de pesos, finalmente derivado de la aplicación de las “Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2016” y en específico a lo señalado en el numeral 11, la entidad realizó una reducción a su presupuesto por concepto de vacancia por 2,401.4 miles de pesos, que se reflejó a nivel flujo de efectivo.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 53.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En Materiales y Suministros se registró un gasto pagado menor en 23.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que se eficientaron los esquemas de tienda electrónica para la adquisición de insumos de papelería, así como se restringió el consumo de gasolina en apego a las medidas de racionalidad y a las disposiciones de ahorro energético y se destinaron menos recursos en la adquisición de uniformes conforme a política de la Entidad.
 - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue inferior en 54.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el uso racional en el servicio de transportación aérea, transportación terrestre y de gastos de viaje, por otra parte no se ejerció el total de los contratos de abogados externos que llevan juicios legales, civiles y mercantiles de la Entidad; en lo que se refiere a servicios informáticos, se ejercieron menores recursos a los previstos, también se observó un menor gasto de servicios inmobiliarios debido a que no se llevó a cabo la apertura de oficinas en Monterrey y Guadalajara para el programa de Crédito Joven, así como la reubicación de las Direcciones Regionales Noroeste (Hermosillo) y Sur (Mérida); en lo que respecta a gastos de publicidad no se ejerció el presupuesto considerado para 2016, derivado a la estrategia de difusión que se llevó a cabo en el Gobierno Federal, el cual se enfocó en realizar una sola campaña de publicidad durante la última semana del mes de diciembre; los servicios integrales de outsourcing no se ejercieron de acuerdo a lo programado, por último se realizó

un menor gasto en las partidas de energía eléctrica, telefonía convencional, telefonía celular, correos, servicios de impresión y de digitalización así como de servicios integrales.

- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 1.4% respecto al presupuesto aprobado esto como resultado a que el monto autorizado originalmente consideró 960,253.9 miles de pesos; sin embargo, el monto ejercido ascendió a 946,668.2 miles de pesos, lo cual representó un ahorro de 13,585.7 miles de pesos, esto es derivado a que la aportación a los fondos de pensiones alcanzó un monto de 932,985.9 miles de pesos que representa el 98.6% del total de este rubro.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** resultó con un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado por 799,956.8 miles de pesos. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ❖ En **Inversión Física** el presupuesto registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado de 5.5%, mismo que a continuación de menciona:
 - En Bienes Muebles, Inmuebles el menor ejercicio es como resultado de que no se realizó la adquisición de video proyectores por considerar que no se contaba con las condiciones necesarias para adquirir los equipos por sus características y debido a las variaciones al tipo de cambio.
 - ❖ Los rubros de **Subsidios y Otros de Inversión** se observó un gasto de 800,000.0 miles de pesos, que no se tenía contemplado ejercer en el presupuesto original, esto es derivado de la aportación realizada por el Gobierno Federal al capital de la Entidad y que a nivel de gasto se reflejó en la partida 73902 Compra de acciones.

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

- Durante 2016 NAFIN 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 las funciones 1 Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General y 9 Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos.
 - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 98.9% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 13.9% mayor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector financiero como Banca de Desarrollo.
 - A través de la función 9 Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos se erogó el 85.8% del total, en tanto que la función 1 Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General participó con el 14.2% restante.
 - ❖ En 2016 NAFIN ejerció su presupuesto en la operación de 5 programas presupuestarios, de los cuales 3 corresponden a las actividades sustantivas como banco de fomento y 2 programas que contienen el gasto administrativo y de apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno. El gasto programable total distribuido por Programa Presupuestario (Pp) registró un incremento de 13.6%, integrado por una disminución de 24.9% en el

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.

gasto corriente utilizado para la operación de cada Pp y un decremento de 1.4% en otros de corriente. Respecto a los Pp de fomento se destaca lo siguiente:

- **F026 Actividades orientadas al financiamiento, garantías, capacitación, asistencia técnica e información.** En este programa se erogaron 1,769,793.5 miles de pesos, de este monto 1,004,063.3 miles de pesos se destinaron a la operación de este programa que tiene como objetivo el apoyo a clientes con financiamiento, capacitación y asistencia técnica.
- **F027 Operación como Agente Financiero del Gobierno Federal.** En este programa se erogaron 165,168.2 miles de pesos, que incluyen 89,716.9 miles de pesos de gasto corriente para contribuir al desarrollo de programas gubernamentales y proyectos prioritarios con impacto económico y social, mediante la administración de recursos provenientes del exterior en su calidad de Agente Financiero del Gobierno Federal.
- **F028 Operación de Servicios Fiduciarios.** En este programa se erogaron 229,396.0 miles de pesos, de los cuales 124,828.1 miles de pesos que se destinaron a la operación del programa con el fin de contribuir al desarrollo de programas y proyectos gubernamentales y privados, proporcionando servicios de formalización, administración y operación de fideicomisos que cuenten con viabilidad financiera y certidumbre jurídica.

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, le informamos que en 2016 en NAFIN no se realizaron 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:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES NACIONAL FINANCIERA S.N.C (PESOS)					
COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS (PESOS)	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)					
Subsecretario o Nivel Equivalente	-	2,120,628	3,123,084	346,070	1,274
Oficial Mayor o Nivel Equivalente	1,574,016	1,861,368	27,345,328	2,359,482	12,740
Director General o Nivel Equivalente	1,077,300	1,469,028	85,381,339	6,321,439	52,234
Director General Adjunto o Nivel Equivalente	465,552	547,776	141,611,992	7,585,968	173,264
Director o Nivel Equivalente	323,484	412,152	149,449,676	6,427,107	226,772
Subdirector o Nivel Equivalente	224,388	266,484	95,817,469	3,135,238	196,196
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	5,675	20,103	204,629,764	10,059,651	645,695
Confianza					

FUENTE: Nacional Financiera S.N.C.