

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PRONÓSTICOS PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA

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

- En 2016 el **presupuesto pagado** de **Pronósticos para la Asistencia Pública** (PAP) ascendió a 2,583,176.7 miles de pesos, cifra superior en 3.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al Gasto de Operación (2.1%) y Otros de Corrientes (251.2%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** observó un mayor ejercicio presupuestario de 4.0% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario de 0.6% respecto al presupuesto aprobado, debido a la aplicación de las medidas establecidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) en materia de racionalidad y austeridad de servicios personales, la restitución de remanentes del paquete salarial y reasignaciones por las medidas de cierre del ejercicio presupuestario de 2016.
 - Con folio de adecuación No. 2016-6-HJY-10 de fecha de autorización 29 de noviembre de 2016, se redujo mediante adecuación externa el Capítulo de Servicios Personales por un monto total de 1,081.5 miles de pesos, como resultado del cumplimiento de las “Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2016”, correspondientes a los recursos generados por plazas vacantes del personal de carácter permanente por el periodo comprendido del 1ro. de Noviembre al 31 de Diciembre de 2016 y los recursos generados por economías en el rubro de paquete salarial.
 - Con folio de adecuación No. 2016-6-HJY-13 de fecha de autorización 12 de diciembre de 2016, la Entidad amplió el Capítulo 1000 de Servicios Personales por un monto total de 5,578.6 miles de pesos, con la finalidad de cubrir el pago del aguinaldo o gratificación de fin de año sobre la compensación garantizada, tomando los recursos del Capítulo 3000 Servicios Generales.
 - ❖ El **Gasto de Operación** presentó un mayor ejercicio presupuestario de 2.1% en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de movimientos compensados entre capítulos y ampliaciones presupuestarias, realizadas en los siguientes capítulos de gasto:
 - En Materiales y Suministros se registró un menor ejercicio presupuestario de 49.1% en comparación con el presupuesto aprobado, incidiendo principalmente a que en la partida 23301 “Productos, de Papel, Cartón e Impresos Adquiridos como Materia Prima” no se ejerció el gasto para la adquisición de los boletos para la comercialización de los productos Instantáneos, toda vez que el presupuesto asignado fue insuficiente para cubrir la totalidad del proceso de adquisición prevista, incidiendo de manera importante la diferencia cambiaria del dólar, no obstante para el ejercicio 2017, se contempló presupuesto para la adquisición de boletos para los productos antes citados.
 - Se realizó una reducción a este capítulo a través de adecuaciones internas por 6,374.8 miles de pesos, con el fin de dar suficiencia presupuestal para cubrir diversos servicios, principalmente para la elaboración de estudios e investigaciones en materia de comercialización. Es importante señalar que estas adecuaciones fueron informadas a la SHCP a través de los folios de adecuación Nos. 2016-6-HJY-1, 2016-6-HJY-5, 2016-6-HJY-7, 2016-6-HJY-9 y 2016-6-HJY-14 de fechas 17 de mayo, 18 de agosto, 30 de septiembre, 18 de noviembre y 30 de diciembre de 2016, respectivamente.

CUENTA PÚBLICA 2016

- En Servicios Generales se registró un ejercicio mayor al presupuesto aprobado en 2.6%, derivado de recursos transferidos de otros capítulos, así como de ampliaciones presupuestarias por 211,202.3 miles de pesos, que se explica principalmente por lo siguiente.
 - Con folio de adecuación No. 2016-6-HJY-3, de fecha 15 de julio de 2016, se incrementó el Capítulo de Servicios Generales en 130,000.0 miles de pesos, con recursos de la reserva para la estabilización del gasto; a la partida 33104 “Otras Asesorías para la Operación de Programas”, recursos que fueron destinados para la contratación de servicios para la elaboración de un diagnóstico integral de Pronósticos para la Asistencia Pública y Lotería Nacional para la Asistencia Pública, incluyendo la asesoría especializada que permita determinar que opción contemplada en el artículo 16 de las Ley Federal de las Entidades Paraestatales, es más viable de implementar, contemplando sus mecanismo de operación, adecuación autorizada con los oficios Nos. 312.A.-002674 emitido por la Dirección General de Programación y Presupuesto “B” y 307-A.-2299 emitido por el Titular de la Unidad Política y Control Presupuestario de fechas 13 y 8 de julio de 2016, respectivamente, ambas áreas de la SHCP.
 - Con folio de adecuación No. 2016-6-HJY-8 de fecha 12 de octubre de 2016, la Entidad incrementó el Capítulo de Servicios Generales por un monto de 139,376.4 miles de pesos de la partida 32701 patentes, derechos de autor, regalías y otros, a la partida 36201 difusión de mensajes comerciales para promover la venta de productos o servicios, a fin de estar en posibilidad de incluir una estrategia de difusión de la campaña publicitaria para el lanzamiento del producto denominado Billeto Electrónico y para dar a conocer las modificaciones que se han desarrollado para los productos Melate, Progol y Tris, dicho movimiento fue aprobado en la Sesión Extraordinaria No. XLI del Consejo Directivo de Pronósticos para la Asistencia Pública.
 - Con folio de adecuación No. 2016-6-HJY-17, de fecha 31 de enero de 2017, la entidad incrementó el Capítulo de Servicios Generales en 81,202.3 miles de pesos, con recursos generados de los excedentes de la reservas que se tienen constituidas para cubrir el riesgo en pago de premios, a fin de complementar el pago del mes de noviembre del Impuesto Especial sobre Producción y Servicios, autorizada mediante oficios Nos. 312.A.-0005229 emitido por la Dirección General de Programación y Presupuesto B y 307-A.-3.-092 emitido por el Titular de la Unidad Política y Control Presupuestario de fechas 30 y 28 de diciembre de 2016, respectivamente.
- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un mayor ejercicio presupuestario de 251.2%, equivalentes a 50,983.5 miles de pesos, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por el pago de obligaciones derivadas de resoluciones emitidas por autoridad competente. Asimismo, se incluyen en este concepto las operaciones ajenas netas por cuenta de terceros, las cuales no fueron programadas dentro del presupuesto aprobado por tratarse de operaciones transitorias, mismas que a nivel real (flujo de efectivo) son autorizadas y reportadas con saldos netos, incidiendo de manera importante en el renglón por cuenta de terceros los impuestos federales y estatales que se retienen y enteran por concepto de pago de premios y cuyo resultado depende del monto mayor que se obtenga, ya sea en las retenciones (ingresos) o en los enteros de éstos (egresos).

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** presentó un ejercicio del gasto menor en 22.2% respecto al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
 - ❖ En **Inversión Física** no se programaron recursos en relación con el programa original; sin embargo la Entidad mediante folio de adecuación No. 2016-6-HJY-7, solicitó la transferencia del Capítulo 3000 Servicios Generales al 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles, por un monto de 1,556.7 miles de pesos, con la finalidad de cubrir el programa de inversión de adquisiciones, mismo que fue autorizado por la Unidad de Inversiones de la SHCP, mediante Clave de Cartera 1606HJY0001.
 - ❖ En **Subsidios** no se presupuestaron ni ejercieron recursos.

CUENTA PÚBLICA 2016

- ❖ En **Otros de inversión** se pasó de un presupuesto aprobado de 3,000.0 miles de pesos, a un presupuesto pagado de 861.6 miles de pesos, debido a la recuperación de los recursos por préstamos a los empleados de la Entidad.

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

- Durante 2016 PAP ejerció su presupuesto a través de una **finalidad**: 1 Gobierno, la cual comprende las **funciones**: 3 Coordinación de la Política de Gobierno y 5 Asuntos Financieros y Hacendarios; en la primera considera la subfunción 4 Función Pública, en tanto que la segunda considera la subfunción 2 Asuntos Hacendarios.
- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** concentró el 100.0% del ejercicio del presupuesto pagado y en relación al presupuesto aprobado fue mayor en 3.9%, que se explica por lo siguiente:
 - Mediante la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno**, PAP erogó el 0.3% del presupuesto total ejercido de la finalidad y que en relación al presupuesto aprobado fue menor en un 0.8%, los recursos fueron aplicados a los Órganos Internos de Control de la Entidad.
 - Mediante esta función PAP registró erogaciones destinadas a la operación del Organo Interno de Control para el cumplimiento de sus objetivos.
 - A través de la función **5 Asuntos Financieros y Hacendarios**, PAP erogó el 99.7% del presupuesto total ejercido de la finalidad, siendo éste mayor al presupuesto aprobado en un 4.0%.
 - La función **Asuntos Financieros Hacendarios** concentró la mayor parte del gasto destinado a la operación sustantiva de PAP, toda vez que le permitió llevar a cabo la comercialización de todos sus productos en el mercado, alcanzando ventas netas a nivel flujo de efectivo por 2,933,270.0 miles de pesos y logrando superar la meta anual de enteros a la Tesorería de Federación establecida en la Ley de Ingresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2016, en un 25.8%.

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 proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios por unidad responsable:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS PRONÓSTICOS PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA (PESOS)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de contratos	Presupuesto Pagado
	Total	3	245,533.00
HJY	Pronósticos para la Asistencia Pública	3	245,533.00

FUENTE: Pronósticos para la Asistencia Pública.

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:

CUENTA PÚBLICA 2016

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES PRONÓSTICOS PARA LA ASISTENCIA PÚBLICA (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)					
Jefatura de Unidad	2,132,969.00	2,132,969.00	0.00		
Dirección General	1,637,782.00	1,637,782.00	10,357,623.00		
Dirección General Adjunta	1,040,974.00	1,040,974.00	1,413,889.00		
Dirección de Área	947,162.00	1,155,697.00	12,087,764.00		
Subdirección de Área	350,849.00	591,932.00	18,491,150.00		
Jefatura de Departamento	240,188.00	319,162.00	6,125,787.00		
Enlace (grupo P o equivalente)	108,360.00	199,349.00	23,584,051.00	1,250,800.00	
Operativo					
Base	95,880.00	108,060.00	33,458,225.00	4,515,918.00	1,747,107.00
Confianza	94,680.00	120,360.00	17,849,342.00	1,101,358.00	275,406.00

FUENTE: Pronósticos para la Asistencia Pública.