

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

BANCO NACIONAL DE COMERCIO EXTERIOR, S.N.C.

I. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto

- En 2017 el **presupuesto pagado** del **Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C.** (BANCOMEXT) fue de 5,782,035.2 miles de pesos, cifra superior en 173.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a la asignación de recursos durante el ejercicio presupuestario por 3,825,000.0 miles de pesos al rubro de Otros de Inversión, por la aportación de capital realizada por el Gobierno Federal a través de la SHCP.
- Los cuadros del estado analítico del Presupuesto de Egresos en clasificación administrativa, económica y por objeto del gasto, y funcional programática, así como el correspondiente al gasto por categoría programática, consideran en el presupuesto modificado, devengado y pagado, recursos por 3,825,000.0 miles de pesos, correspondientes a la partida 73902 Adquisición de Acciones, que no representan un gasto programable sino que corresponden a un concepto de ingreso para la Institución por el desembolso del Gobierno Federal a favor de BANCOMEXT para una aportación para futuros aumentos de capital. El ingreso de 3,825,000.0 miles de pesos se presenta en el Flujo de Efectivo de la Institución en el rubro “Inversión Financiera”.
- Sin considerar los recursos de la partida 73902 Adquisición de Acciones, en 2017 el **presupuesto pagado** del Banco Nacional de Comercio Exterior fue de 1,957,035.2 miles de pesos, cifra inferior en 7.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (10.1%) y Gastos de Operación (35.6%), contrarrestado con el mayor gasto en el rubro de Otros de Corriente 14.7%.

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado observó una disminución en 7.5%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un presupuesto pagado menor en 10.1% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente al menor gasto por Remuneraciones al personal de carácter permanente, Remuneraciones adicionales y especiales, Seguridad social, Pago de estímulos a servidores públicos, lo cual se vio compensado con el incremento en Otras prestaciones sociales y económicas donde destaca el gasto por Servicio médico. Así mismo de conformidad con lo que establece el numeral 11 de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2017, emitidas por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) mediante Oficio Circular Ref.: 307-A.-3776 del 12 de octubre del 2017, se llevó a cabo la reducción por 22,671.0 miles, que corresponden a vacancia por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017, aclarando que dichos ahorros no deben considerarse como regularizables, ya que solo son atribuibles al ejercicio 2017. La reducción quedó formalizada ante la SHCP mediante Folio 2017-6-GON-7 de fecha 13 de diciembre de 2017.

- ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 35.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, las causas que explican esta variación por capítulo de gasto son las siguientes:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un menor gasto pagado en 29.0%, derivado principalmente del menor ejercicio en Materiales de administración, Emisión de documentos y artículos oficiales, Alimentos y utensilios, Combustibles, lubricantes y aditivos; Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos, así como Combustibles, lubricantes y aditivos, lo cual se contrarrestó con el mayor ejercicio en Materiales complementarios.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** registró un menor ejercicio de 35.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el menor ejercicio en Servicios básicos, Servicios de arrendamiento, Servicios profesionales, científicos y otros servicios, Servicios financieros, bancarios y comerciales, Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación, Servicios de comunicación social y publicidad, Servicios de traslado y viáticos, otros servicios generales; contrarrestado con el mayor ejercicio en Servicios oficiales, donde destacan los congresos y convenciones. Así mismo este rubro se redujo en 30,000.0 miles de pesos derivado de subejercicio por contratos abiertos y proyectos diferidos y quedó formalizada ante la SHCP mediante Folio 2017-6-GON-14 de fecha 2 febrero de 2018.
- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente**, el presupuesto pagado resultó superior en 14.7% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por el efecto neto entre los recursos adicionales para las aportaciones al FIDAPEX por 274,300.0 miles de pesos, este incremento quedo formalizado ante la SHCP mediante Folio 2017-6-GON-3 de fecha 7 de junio de 2017, así mismo en cumplimiento de lo que establece el numeral 11 de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2017, emitidas por la UPCP mediante Oficio Circular Ref.: 307-A.-3776 del 12 de octubre del 2017, se llevó a cabo una reducción en este capítulo por 50,000.0 miles de pesos y quedó formalizada ante la SHCP mediante Folio 2017-6-GON-7 de fecha 13 de diciembre de 2017, posteriormente se llevó a cabo una reducción adicional por 90,000.0 miles de pesos, derivada del cálculo actuarial definitivo para las aportaciones al Fondo de Reservas para Pensiones, la reducción quedó formalizada ante la SHCP mediante Folio 2017-6-GON-14 de fecha 1 febrero de 2018.

Gasto de Inversión

- El **Gasto de Inversión** pagado fue de 3,825,428.2 miles de pesos debido a:
 - ❖ En **Inversión Física** el presupuesto pagado mostró un ejercicio de 428.2 miles de pesos, comportamiento que se explica a continuación:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el monto pagado fue de 428.2 miles de pesos y correspondieron a adquisiciones orientadas a satisfacer las necesidades de Mobiliario y equipo de administración, cabe señalar que su ejercicio se supeditó a criterios de costo beneficio.
 - En Inversión Pública, no se aplicaron recursos.
 - En Otros de Inversión Física, no se presupuestaron recursos.
 - ❖ En los rubros de **Subsidios** no se aplicaron recursos.
 - ❖ En el rubro de **Otros de Inversión** se reflejan los recursos por 3,825,000.0 miles de pesos de la partida 73902 Adquisición de Acciones, autorizados durante el ejercicio presupuestario.
 - La Secretaría de Hacienda y Crédito Público autorizó a BANCOMEXT una aportación a Capital por 3,825,000.0 miles de pesos con el propósito de fortalecer de manera permanente la base de capital de la institución y dar cumplimiento al mandato como banca de desarrollo

que le permita seguir cumpliendo con sus programas sustantivos, dentro de los que se encuentra el crecimiento programado del otorgamiento de crédito y de garantías al sector privado.

II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática¹

- Durante 2017 BANCOMEXT 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** 1 Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General.
 - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 98.7% del presupuesto pagado total, y presentó un gasto pagado superior en 181.0%, respecto al presupuesto aprobado motivado por la aportación a capital por 3,825,000.0 miles de pesos. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de BANCOMEXT.
 - A través de la **función 1 Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Los recursos se destinaron para continuar fomentando el apoyo a los sectores económicos altamente exportadores y/o generadores de divisas.
 - ❖ La **finalidad 1 Gobierno** representó el 1.3% del presupuesto total pagado y registró un menor ejercicio equivalente al 11.9% respecto al presupuesto aprobado.
 - Mediante la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 100.0% del total de la finalidad Gobierno.
 - Los recursos se destinaron básicamente para cubrir los gastos asociados al Órgano Interno de Control.

III. 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 BANCOMEXT no realizó contrataciones por honorarios.

IV. 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 2017, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

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 2017

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES BANCO NACIONAL DE COMERCIO EXTERIOR, S.N.C. (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	2,176,488.0	2,176,488.0	2,916,160.0	739,672.0	
Director General Adjunto	1,929,240.0	1,929,240.0	2,721,596.0	792,356.0	
Dirección de Área	1,147,392.0	1,720,560.0	2,593,571.0	873,011.0	
Subdirector	476,232.0	542,304.0	1,236,403.0	694,099.0	
Gerente	348,912.0	371,064.0	933,543.0	562,479.0	
Subgerente	278,616.0	291,312.0	765,541.0	474,229.0	
Operativo					
Especialista A	255,792.0	280,008.0	785,264.0	505,256.0	
Especialista B	178,248.0	188,160.0	554,987.0	366,827.0	
Especialista C	134,400.0	134,400.0	368,256.0	233,856.0	
Secretaria Ejecutiva DG	280,008.0	280,008.0	641,577.0	361,569.0	
Secretaria Ejecutiva DGA	243,264.0	243,264.0	759,254.0	515,990.0	
Secretaria Ejecutiva DEJ	197,976.0	208,512.0	569,108.0	360,596.0	
Secretaria Ejecutiva Bilingüe DA	169,200.0	169,200.0	452,478.0	283,278.0	
Secretaria Ejecutiva DA	134,400.0	169,200.0	418,422.0	249,222.0	

FUENTE: Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C.