

# CUENTA PÚBLICA 2017

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS NACIONAL FINANCIERA, 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** de la **Nacional Financiera, S.N.C (NAFIN)** fue de 5,231,313.0 miles de pesos, cifra mayor en 89.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió a que durante el ejercicio se le asignaron recursos a NAFIN en el rubro de Otros de Inversión por 2,950,000.0 miles de pesos, que correspondieron a 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.

#### Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 17.4%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ❖ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 8.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la aplicación de lo señalado en las “Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2017” donde se realizó una reducción en su flujo de efectivo por el importe correspondiente a la vacancia observada en 2017 por 24,358.9 miles de pesos, diferenciales del nivel ocupado vs presupuestado, así como un menor gasto al previsto en servicio médico, gastos de escrituración, vales de despensa, subsidio de artículos alimentarios, subsidio de automóvil, seguro de vida, premio por desarrollo y becas.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 47.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, en los siguientes capítulos de gasto:
    - En **Materiales y Suministros** fue inferior en 36.4% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente al previsto para la adquisición de insumos de papelería, adquiridos a través de la tienda electrónica, así como un menor gasto en servicios bajo demanda, tales como: suministros para comedor ejecutivo y refacciones y accesorios para equipo de cómputo.
    - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 47.3% 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, también, se observó una menor demanda por parte de las áreas en el consumo de impresiones, diseños, producción interna, artículos promocionales y producción de libros; en lo que se refiere a servicios informáticos, se ejercieron menores recursos a los previstos considerando acciones, tales como: la atención de proyectos con recursos internos, la no realización de algunos proyectos considerados como requerimientos por las áreas, pero que en su momento no fueron formalizados, prioridad en la atención de proyectos regulatorios; también se observó un menor gasto en servicios inmobiliarios, debido a proyectos que no se concretaron en 2017, como lo son: la reubicación de las Direcciones Regionales en Sonora y Yucatán, la contratación de oficinas para programas emergentes en caso de desastres naturales y la construcción del nuevo archivo de concentración; se ejercieron menos recursos a los previstos originalmente para el seguro de responsabilidad, así como por gastos de publicidad, y finalmente, un menor gasto en servicios bajo demanda, tales como: energía eléctrica, telefonía convencional y celular, correos, servicios de impresión, digitalización y servicios integrales.

- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 6.0% respecto al presupuesto aprobado esto como resultado a que el monto autorizado originalmente consideró 1,034,114.3 miles de pesos; sin embargo, el monto ejercido ascendió a 971,599.6 miles de pesos, lo cual representó un ahorro de 62,514.7 miles de pesos, esto es derivado a que la aportación a los fondos de pensiones alcanzó un monto de 959,767.0 miles de pesos que representa el 95.7% del total de este rubro; lo anterior derivado de que los rendimientos del fondo de pensiones de contribución definida fueron suficientes para que no se requiriera la aportación programada.

### Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

### Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** se presentó un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado por 2,951,833.1 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 2.2%, mismo que a continuación se menciona:
    - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles el menor ejercicio es como resultado de obtener mejores precios durante el proceso de contratación de equipo de administración.
  - ❖ En el rubro de **Otros de Inversión** se registró un monto de 2,950,000.0 miles de pesos, que no se tenía contemplado 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 adquisición de acciones.

## II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática<sup>1</sup>

- Durante 2017 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 99.4% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 90.6% 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 91.7% del total, en tanto que la función **1 Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General** participó con el 8.3% restante.

---

<sup>1</sup> 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.

- ❖ En 2017 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 89.3%, integrado por una disminución de 17.4% en el gasto corriente utilizado para la operación de cada Pp y un incremento de N/R en gasto de inversión. 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 4,769,998.9 miles de pesos, de este monto 1,019,990.2 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 166,654.2 miles de pesos, que incluyen 94,505.7 miles de pesos se destinaron a contribuir el 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 229,815.3 miles de pesos, de los cuales 131,414.0 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.

### 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, le informamos que en 2017 en NAFIN no se realizaron contrataciones por honorarios:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS NACIONAL FINANCIERA S.N.C (Pesos)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
HIU	Nacional Financiera S.N.C.	0	0

### 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:

CUENTA PÚBLICA 2017

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES NACIONAL FINANCIERA S.N.C (PESOS)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)</b>					
Subsecretario o Nivel Equivalente	-	2,185,944	3,231,587	265,079	1,463
Oficial Mayor o Nivel Equivalente	1,622,496	1,918,704	27,372,310	2,576,959	14,633
Director General o Nivel Equivalente	1,110,480	1,514,280	89,925,804	7,533,349	59,993
Director General Adjunto o Nivel Equivalente	479,892	564,648	151,900,125	8,463,264	199,003
Director o Nivel Equivalente	362,328	424,848	170,304,719	7,188,002	286,798
Subdirector o Nivel Equivalente	231,300	300,972	94,628,161	3,152,546	225,341
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	70,200	248,664	216,844,452	11,194,865	766,746
Confianza					

FUENTE: Nacional Financiera S.N.C.