

# CUENTA PÚBLICA 2017

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FIDEICOMISO DE RIESGO COMPARTIDO

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

- En 2017 el **presupuesto pagado** del **Fideicomiso de Riesgo Compartido** (FIRCO) fue de 279,083.1 miles de pesos, cifra superior en 13.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (5%) y Gastos de Operación (32.5%) y Otros de Corriente por 8,274.1 miles de pesos.

#### Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 13.1%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 5% respecto al presupuesto aprobado, debido al efecto neto de las ampliaciones líquidas por 17,627.3 miles de pesos autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; incremento salarial al personal operativo; incremento de la prestación en vales de despensa al personal operativo del FIRCO; aplicación del tabulador de sueldos y salarios al personal de mando y enlace con vigencia del 1 de enero de 2017; y, para el otorgamiento de aguinaldo o gratificación de fin de año, correspondiente al ejercicio fiscal 2017; así como las reducciones líquidas por 3,006.6 miles de pesos transferidos al Ramo 23 “Provisiones Salariales y Económicas” correspondientes a ahorros y economías de seguridad social y remanentes de servicios personales.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 32.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados así como ampliaciones y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
    - En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado mayor en 2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a los movimientos presupuestarios para cubrir presiones de gasto principalmente en las partidas de materiales, artículos de oficina y combustibles.
    - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue mayor en 34.6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las ampliaciones líquidas que correspondieron a la transferencia de los gastos asociados de los programas convenidos con la Coordinadora Sectorial.
      - Ampliación líquida por 11,600 miles de pesos para cubrir los gastos asociados a la operación del Componente de Atención a Siniestros Agropecuarios, que convino FIRCO con la SAGARPA el participar como instancia dispersora.
      - Ampliación líquida por 1,789.5 miles de pesos para cubrir los gastos asociados a la operación del Componente de Desarrollo Productivo del Sur Sureste y Zonas Económicas Especiales, que convino FIRCO con la SAGARPA el participar como instancia ejecutora.
      - Ampliación líquida por 9,027.5 miles de pesos para cubrir los gastos asociados a la operación del Componente de Activos Productivos y Agrologística, que convino FIRCO con la SAGARPA el participar como instancia ejecutora.

- Ampliación líquida por 434.6 miles de pesos para cubrir los gastos asociados a la operación del Componente de Certificación y Normalización Agroalimentaria, que convino FIRCO con la SAGARPA el participar como instancia ejecutora.
  - Ampliación líquida por 886.7 miles de pesos para cubrir los gastos asociados a la operación del Componente Sistema de Riego Tecnificado, que convino FIRCO con la SAGARPA el participar como instancia dispersora.
  - Reducción líquida por 1,675 miles de pesos de los gastos asociados a la operación del Componente de Activos Productivos y Agrologística, que convino FIRCO con la SAGARPA el participar como instancia ejecutora.
- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
  - ❖ En **Otros de Corriente** se observó un mayor ejercicio presupuestario, respecto al presupuesto aprobado por 8,274.1 miles de pesos, derivado de ampliaciones líquidas y movimientos compensados para cubrir el pago de obligaciones o indemnizaciones derivadas de resoluciones emitidas por autoridad competente, así como de Gastos Funerarios.

### Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

### Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** no se asignaron recursos en el presupuesto.
  - ❖ En **Inversión Física** no se asignaron recursos en el presupuesto.
    - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles no se asignaron recursos en el presupuesto.
    - En Inversión Pública, no se presupuestaron recursos.
    - En Otros de Inversión Física, no se presupuestaron recursos.
  - ❖ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

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

- Durante 2017 el FIRCO ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1. Gobierno y 3. Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** 3. de Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** 2. Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza.
- ❖ La **finalidad 3. Desarrollo Económico** representó el 97.2% del ejercicio presupuestario total del FIRCO, y presentó un incremento del 13.6 %, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Fideicomiso.

---

<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.

- A través de la **función 2. Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza** se erogó el 100% del ejercicio presupuestario de la finalidad Desarrollo Económico, con un incremento del 13.6% respecto del presupuesto aprobado.
  - Mediante esta función el FIRCO ejecutó las acciones concertadas con la SAGARPA para el otorgamiento de incentivos para incrementar y modernizar la capacidad de procesamiento y manejo de productos agropecuarios y pesqueros, así como contribuir al aumento de la productividad agrícola de las unidades económicas rurales agrícolas, fomentar la inversión en capital físico, humano y tecnológico para favorecer el uso eficiente de la energía y uso sustentable de los recursos naturales.
- ❖ La **finalidad 1. Gobierno** representó el 2.8% del ejercicio del presupuesto total de la Entidad y registró una disminución del 3.6%, respecto al presupuesto aprobado.
  - A través de la **función 3. de Coordinación de la Política de Gobierno**, se erogó el 100 % del ejercicio presupuestario de la finalidad Gobierno, con una disminución del 3.6% respecto al presupuesto aprobado.
    - Se aplicaron recursos correspondientes al Programa 0001 “Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno”, el cual se compone principalmente por la nómina del personal del Órgano Interno de Control del Fideicomiso; por la naturaleza de control del programa no tiene vinculación con algún indicador.

### III. Contrataciones por Honorarios

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que el Fideicomiso de Riesgo Compartido no realizó contrataciones por honorarios en el ejercicio 2017.

### 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 FIDEICOMISO DE RIESGO COMPARTIDO (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>					
Director General		1,914,678.96	2,126,011.25	176,835.61	
Director Ejecutivo		1,123,985.64	3,935,283.18	99,616.32	
Contralor Interno		1,123,985.64	1,311,761.06	99,616.32	
Director de Área		976,371.00	1,160,992.77	83,214.69	
Gerente	708,181.80		39,655,545.30	60,161.03	
Gerente Especializado	708,181.80		1,762,468.68	60,161.03	
Subgerente		502,743.12	6,985,543.84	44,984.17	
Coordinador de Programa "A"		502,743.12	635,049.44	44,984.17	
Coordinador de Programa "B"	427,285.20		50,775,291.84	36,599.96	
Residente de Operación		285,148.44	20,992,375.60	22,542.49	
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base					
Asistente Ejecutiva "A"		153,764.64	4,963,206.78	11,700.00	
Confianza					
Jefe de Proyecto		260,751.48	67,301,428.50	11,700.00	
Asistente Ejecutiva "A"		153,762.96	1,418,044.80	11,700.00	
Asistente Ejecutiva "B"		123,011.64	7,378,577.04	11,700.00	

FUENTE: Fideicomiso de Riesgo Compartido