

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL

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 Formación y Capacitación para el Personal de la Marina Mercante Nacional** (FIDENA) fue de 287,053.8 miles de pesos, cifra superior en 1.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Servicios Personales 4.7%.

Gasto Corriente

➤ El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 2.5%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 4.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la autorización de las ampliaciones líquidas autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), para cubrir el incremento salarial promedio ponderado del 3.08% al tabulador mensual bruto del sueldo base y de la compensación del personal operativo, para la actualización, validación y registro del Catálogo de Puestos y Tabulador de Sueldos y Salarios para los Servidores Públicos de Mando, correspondientes al Fideicomiso de Formación y Capacitación para el Personal de la Marina Mercante Nacional (FIDENA) con vigencia a partir del 1 de enero de 2017; además la conversión de 6 plazas de personal operativo para dar lugar a la creación de dos plazas de mando de niveles salariales O33 con vigencia del 1 de julio de 2017, para el Órgano Interno de Control de FIDENA, y para cubrir presiones de gasto de las prestaciones de fin de año. Con oficio DAF/538/17 se solicitó los recursos para atender los compromisos de pago por prestaciones de fin de año y las repercusiones correspondientes contraídas por reglamento interior de trabajo del personal de la Entidad; sin embargo, mediante oficio No. 312.A.DSTEC.-546, la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, autorizó 580 miles de pesos para hacer frente a estas presiones de gasto correspondientes a capítulo 1000, no obstante el monto autorizado no fue suficiente para cumplir con las obligaciones contraídas.
- ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 4.9%, 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 mayor presupuesto pagado de 31.2% en comparación con el presupuesto aprobado, derivado de la adquisición de materiales de construcción, eléctricos utilizados para mejorar las instalaciones de los planteles e instalar los simuladores de Cargas Líquidas.
 - En **Servicios Generales** se registró un menor presupuesto pagado 7.0% en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente al traspaso de 12,802.1 miles de pesos, para cubrir el Gasto de Inversión para la ampliación de los comedores para las Escuelas Náuticas Mercantes en Veracruz, Tampico y Mazatlán y la construcción de la casa de humos en el Centro de Educación Náutica de Campeche; así como, el seguimiento a las medidas de austeridad para reducir al máximo gastos de los servicios básicos.

- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente** se registró un gasto de -362.4 miles de pesos correspondiente a las operaciones ajenas por cuentas a terceros.

Pensiones y Jubilaciones

No se presupuestaron recursos.

Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, se pagaron recursos por 12,286.3 miles de pesos, que se explican de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, se pagaron recursos por 12,429.5 miles de pesos que se explican a continuación:
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - En Inversión Pública, se pagó la totalidad del presupuesto modificado en el 2017 para inversión física por 12,429.5 miles de pesos para llevar a cabo la ampliación de los comedores para las Escuelas Náuticas Mercantes en Veracruz, Tampico y Mazatlán y la construcción de la casa de humos en el Centro de Educación Náutica de Campeche, no obstante que no se presupuestaron recursos originalmente.
 - En Otros de Inversión Física, se registró un gasto de -143.2 miles de pesos correspondiente a las operaciones ajenas por erogaciones recuperables.
 - ❖ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente; no obstante, se registró el gasto correspondiente a las operaciones ajenas por erogaciones recuperables.

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

- Durante 2017 el FIDENA 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 5 Transporte.
 - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 98.1% del presupuesto pagado de la entidad y registró un gasto pagado mayor en 1.4% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de FIDENA.
 - A través de la función 5 Transporte se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

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.

- Mediante esta función el FIDENA proporciona un sistema educativo de clase mundial, dedicado a la formación y entrenamiento de la gente de mar y a la especialización de profesionistas del ámbito marítimo-portuario, a través de:

La Formación, en donde se imparten las Licenciaturas de Piloto Naval y Maquinista Naval. La duración de las licenciaturas es de cuatro años divididos en ocho semestres, en los que los estudiantes adquieren las aptitudes agrupadas en siete funciones especificadas en las normas de competencia.

La Actualización y Posgrado, está dirigida a todas las categorías de Oficiales de Puente y Oficiales de Máquinas, en donde a través de cursos, son entrenados y especializados para el desempeño de sus tareas, cometidos y responsabilidades que se requiere a bordo de los buques mercantes, que en la mayoría de los casos sirven para obtener ascensos y certificados de competencia especiales que son emitidos por la Dirección General de Marina Mercante. La duración de los cursos varía dependiendo el número de horas, categoría y/o especialización.

La capacitación, se cubre a través de cursos que se imparten en las Escuelas Náuticas Mercantes y un Centro de Educación Náutica de Campeche al personal subalterno de la Marina Mercante Nacional, tanto para buques de altura como para las embarcaciones del Off Shore. Estos cursos están reglamentados y son obligatorios para obtener la Libreta de Mar y Certificados de Competencia según la categoría que corresponda.

La especialización de profesionistas, se forman y se entrenan a profesionistas para crear, implementar y dirigir proyectos a nivel de alta gerencia a través de la Maestría en Ciencias de Administración Navieras y Portuarias.

- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** y su función 3 Coordinación de Política de Gobierno concentró el 1.9% del presupuesto pagado de la entidad y registró un gasto pagado 35.9% mayor respecto del presupuesto aprobado.

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 proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios de la FIDENA en 2017:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL (Pesos)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	9	1,071,454
J4V	Fideicomiso de Formación y Capacitación para el Personal de la Marina Mercante Nacional	9	1,071,454

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 FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL (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	1,073,036	1,073,036	118,674	96,055	89,420
Director de Área	623,086	623,086	311,620	194,611	207,695
Subdirector de Área	427,285	427,285	335,409	188,408	213,643
Jefe de Departamento	359,112	359,112	639,248	511,347	478,816
Director de Plantel	502,743	502,743	194,038	113,441	125,686
Subdirector de Plantel	328,011	328,011	299,581	169,384	191,340
Jefe de Departamento	231,595	231,595	547,072	346,049	366,692
Jefe de Departamento	285,148	285,148	40,886	18,120	23,762
Jefe de Departamento	247,586	247,586	64,241	36,820	41,264
Enlace (grupo P o equivalente)	0.0	0.0	0.0		
Operativo					
Confianza	23,881,948	23,881,948	3,350,107	0	2,200,344

FUENTE: Fideicomiso de Formación y Capacitación para el Personal de la Marina Mercante Nacional.