

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PRODUCTORA NACIONAL DE BIOLÓGICOS VETERINARIOS

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

- En 2017 el **presupuesto pagado** de la **Productora Nacional de Biológicos Veterinarios** (PRONABIVE) fue de 88,222.1 miles de pesos, cifra inferior en 5.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Gastos de Corriente (15.4%).

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 15.4%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 0.5% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a que se obtuvieron ahorros en diferentes conceptos de gasto como consecuencia de que los pagos se realizan de acuerdo a los tabuladores autorizados y la plantilla de personal autorizada por la autoridad competente en la materia.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 38.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado inferior en 59.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que de este capítulo de gasto se reprogramaron recursos por 13,400.0 miles de pesos para transferirlos al capítulo 5000 “Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles”, los cuales se destinaron para la adquisición de maquinaria y equipo para el área productiva de la Entidad. Se registraron recortes presupuestales a las Campañas Zoonosanitarias de la SAGARPA en 2017, estos recortes provocaron una importante baja en la demanda de nuestros productos, por lo tanto no se ejerció la totalidad del recurso programado para la compra de los insumos necesarios para el proceso productivo de los biológicos y químico farmacéuticos de uso veterinario que elabora la Entidad. Asimismo, las adquisiciones y el suministro de materiales se realizaron bajo criterios de racionalidad en el ejercicio de los recursos presupuestarios, a fin de conservar el balance financiero. Los gastos efectuados en este rubro fueron destinados principalmente al pago por la compra de materias primas de producción y de productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio, necesarios para el proceso productivo de PRONABIVE, representando el gasto por este concepto el 74.5% del ejercicio total de este capítulo.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 9.0% respecto al presupuesto aprobado, como consecuencia de que se pagaron menos impuestos (ISR) al no presentarse la demanda esperada de los productos que elabora la Entidad. Las erogaciones en este capítulo se realizaron bajo criterios de racionalidad, a fin de conservar el balance financiero.
 - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ En **Otros de Corriente** no se asignaron recursos en el presupuesto.

Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo se erogaron recursos por 9,321.6 miles de pesos, que se explican de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** se realizó el traspaso compensado de recursos del capítulo de Materiales y Suministros para adquirir maquinaria y equipo para el área productiva de la Entidad.
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se erogó la totalidad de los recursos autorizados en el año para inversión física, no obstante que no se presupuestaron recursos originalmente.
 - 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 Programática¹

- Durante 2017 la PRONABIVE 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** 2 Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza.
 - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 98.1% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 5.1% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la PRONABIVE.
 - A través de la **función 2 Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - ❖ La **finalidad 1 Gobierno** fue la que registró el menor monto de recursos pagados, al representar el 1.9% del gasto del presupuesto total pagado, y significó un menor ejercicio presupuestario de 17.6%, respecto al presupuesto original aprobado.
 - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 100.0% del total.

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.

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 PRONABIVE en 2017:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS PRODUCTORA NACIONAL DE BIOLÓGICOS VETERINARIOS (Pesos)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	2	301,271.75
JBK	Productora Nacional de Biológicos Veterinarios	2	301,271.75

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:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES PRODUCTORA NACIONAL DE BIOLÓGICOS VETERINARIOS (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)					
K21 Director General	70,733.0	132,012.0	50,961.0		
M23 Director de Área	32,157.0	85,394.0	34,193.0		
M21 Director de Área	32,157.0	85,394.0	34,193.0		
M11 Director de Área	32,157.0	85,394.0	34,193.0		
N22 Subdirector de Área	16,868.0	36,617.0	16,014.0		
N11 Subdirector de Área	16,868.0	36,617.0	16,014.0		
NA1 Subdirector de Área	16,868.0	36,617.0	16,014.0		
O23 Jefe de Departamento	12,442.0	23,175.0	11,405.0		
O21 Jefe de Departamento	12,442.0	23,175.0	11,405.0		
Enlace (grupo P o equivalente)	7,941.0	14,852.0	8,525.0		
Operativo					
Base	5,805.0	9,000.0	8,307.0		
Confianza	5,805.0	9,000.0	8,307.0		

FUENTE: Productora Nacional de Biológicos Veterinarios.