

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL PARA EL CONSUMO DE LOS TRABAJADORES

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

- En 2017 el **presupuesto pagado** del **Instituto del Fondo Nacional para el Consumo de los Trabajadores** (INFONACOT) fue de 2,625,275.9 miles de pesos, cifra inferior en 8.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (11.3%) y menor gasto pagado en Otros de Corriente (56.1%).

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente**, observó un menor gasto pagado de 8.3% respecto al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 3.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por:
 - El pago de los compromisos por la revisión salarial, retabulación de mandos medios, autorizados por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), con los oficios No. 307-A.-3678 del 3 de octubre, 312.A.-0003772 del 11 de octubre, 307-A.-4108 del 30 de octubre y 312.A.-0004127 del 3 de noviembre del 2017.
 - El pago complementario de la gratificación de fin de año al personal de mando, mediante el traspaso de recursos del capítulo de Servicios Generales, autorizado por la SHCP con los Oficios No. 307-A.-4619 del 27 de noviembre y 312.A.-0004624 del 29 de noviembre del 2017.
 - La cancelación de recursos presupuestarios no ejercidos por la vacancia durante el ejercicio 2017, en cumplimiento de las Disposiciones Específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2017.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 11.3%, por el efecto neto de movimientos compensados y reducciones líquidas en los siguientes capítulos del gasto:
 - En **Materiales y Suministros**, se observa un menor gasto pagado de 8.8% en comparación contra el presupuesto aprobado, por las siguientes razones:
 - Las adquisiciones y el suministro de materiales se realizaron bajo criterios de racionalidad en función de la operación.
 - Se realizaron procesos de licitación consolidada con la Secretaría del Trabajo y Previsión Social en compras de papelería.
 - Menor gasto en las adquisiciones de materiales complementarios.

- Aplicación de una reducción al presupuesto, por ahorros derivados de menor gasto en los rubros de gasolina, prendas de protección para el personal de servicios y materiales complementarios.
- En **Servicios Generales**, se registró un menor gasto pagado de 11.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por:
 - El traspaso de recursos al capítulo de Servicios Personales, para hacer frente a las presiones presupuestarias por la por la revisión salarial, retabulación de mandos medios y por el pago de la gratificación de fin de año al personal de mando medio.
 - La reducción al presupuesto del capítulo de Servicios Generales, como resultado de un menor gasto por ahorros en los procesos sustantivos de fondeo de recursos, financiamiento a trabajadores, recuperación de recursos, afiliación de centros de trabajo, realizados bajo esquemas de modernidad con el apoyo de tecnologías informáticas, servicios de promoción y difusión.
 - Recursos no ejercidos que representaron el 0.5% del presupuesto total, reprogramados para el ejercicio 2018 y que no afectaron el cumplimiento de las metas del programa otorgamiento de crédito a trabajadores.
- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un menor gasto pagado de 56.1% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por menores erogaciones realizadas en el concepto de resoluciones emitidas por autoridad competente.

Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos para este ejercicio.

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

- Durante 2017 el INFONACOT 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 y registró un menor gasto pagado 8.6% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del INFONACOT.
 - A través de la **función 1 Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el INFONACOT otorgó apoyo a los trabajadores de centros de trabajo afiliados, al garantizar el acceso a créditos y otorgar financiamiento para su bienestar social y el de su familia, soportado en la sustentabilidad financiera del INFONACOT.

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, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del INFONACOT en 2017:

Contrataciones por Honorarios Instituto del Fondo Nacional para el Consumo de los Trabajadores (Pesos)			
UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	4	1,116,700
P7R	Instituto del Fondo Nacional para el Consumo de los Trabajadores	4	1,116,700

IV. Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones

- De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, 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 Instituto del Fondo Nacional para el Consumo de los Trabajadores					
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)					
Dirección General	2,373,030	2,373,030	822,864	0	
Dirección General Adjunta y Subdirección General	22,653,887	22,653,887	9,501,226	0	
Dirección de Área	53,546,068	53,546,068	28,680,255	502,044	
Subdirección de Área	28,299,480	28,299,480	20,411,624	143,261	
Jefatura de Departamento	9,912,683	9,912,683	8,655,721	16,994	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	100,330,435	100,330,435	193,734,186	78,129,651	
Confianza	64,197,890	64,197,890	101,895,168	11,329,176	

FUENTE: Instituto del Fondo Nacional para el Consumo de los Trabajadores.