

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMISIÓN NACIONAL FORESTAL

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

- En 2017 el presupuesto pagado de la **Comisión Nacional Forestal** (CONAFOR) fue de 4,231,937.5 miles de pesos, cifra inferior en 0.8% con relación al presupuesto aprobado, misma que incluye recursos fiscales por 4,005,815.3 miles de pesos, ingresos propios por 184,049.6 miles de pesos y operaciones ajenas por 42,072.6 miles de pesos. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Subsidios Corrientes, Gasto de Operación y Otros de Corriente.

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 7.3%. Se detalla su evolución por rubro de gasto:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 28.3% respecto al presupuesto aprobado que se explica principalmente por las ampliaciones autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) para la contratación de plazas de carácter eventual, el tiempo extraordinario del personal brigadista y el pago del aguinaldo sobre la compensación garantizada.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un menor gasto pagado de 23.1% respecto al presupuesto aprobado.
 - En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado de 7.8% debido principalmente a la ampliación de recursos para el pago de vestuario de los combatientes de incendios forestales.
 - En **Servicios Generales** se registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado de 29.8% debido principalmente a la transferencia a Servicios Personales para cubrir el pago de horas extraordinarias del personal brigadista de protección contra incendios forestales y el pago de aguinaldo sobre compensación garantizada, así como la reducción líquida para el traspaso al Servicio de Información Agroalimentaria y Pesquera (SIAP) para disponer de imágenes de satélite SPOT que permitan la supervisión de los predios apoyados por el Programa de Pago por Servicios Ambientales.
 - ❖ En **Subsidios Corrientes** se registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado de 41.4% debido principalmente a la transferencia a Servicios Personales para la contratación de plazas eventuales que apoyan el dictamen y supervisión de los programas sujetos a reglas de operación.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado de 36.2% debido principalmente a las transferencias para Bienes Muebles y Obra Pública, de conformidad con las carteras de inversión autorizadas por la SHCP.

Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

Gasto de Inversión

- El **Gasto de Inversión** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 8.7%. Se detalla su evolución por rubro de gasto:
 - ❖ En **Inversión Física** se registró un mayor gasto pagado de 52,967.9% respecto al presupuesto aprobado por las ampliaciones líquidas realizadas en los siguientes capítulos de gasto:
 - En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** no se autorizó un presupuesto original, sin embargo se realizaron ampliaciones hasta por un monto de 9,476.2 miles de pesos, registrando un menor gasto pagado de 19.4% respecto al presupuesto modificado, lo que permitió dar suficiencia a las carteras de inversión autorizadas en los siguientes conceptos: equipamiento en el Centro de Educación y Capacitación Forestal (CECFOR) 04 en el estado de Veracruz, equipamiento del campo experimental El Tormento, así como adquisición de equipo, mobiliario y herramienta para proyectos administrativos.
 - De igual forma, en **Inversión Pública** no se autorizó un presupuesto original, sin embargo se amplió el presupuesto por un monto de 45,452.6 miles de pesos, registrando un menor gasto pagado de 0.04% respecto al presupuesto modificado, lo que permitió cubrir las siguientes carteras de inversión: mantenimiento y rehabilitación de inmuebles operativos, rehabilitación del inmueble campo experimental El Tormento y la construcción de la etapa 1 del CECFOR 04 en Tezonapa, Veracruz.
 - ❖ En **Subsidios de Inversión** se registró un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado de 3.6% debido principalmente a la ampliación líquida de la Comisión Nacional del Agua con asignación específica para el Fondo Forestal Mexicano (FFM) destinado al desarrollo y operación del Programa de Pago por Servicios Ambientales.
 - ❖ En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente debido a que este rubro solo integra las Operaciones Ajenas recuperables por 35,324.5 miles de pesos.

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

- Durante 2017 la CONAFOR ejerció su presupuesto a través de tres **finalidades**: 1 Gobierno, 2 Desarrollo Social y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la función 3 Coordinación de la Política de Gobierno, la segunda comprende la función 1 Protección Ambiental y la tercera comprende la función 2 Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza.
- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró 99.3% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 0.8% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la CONAFOR.
 - A través de la **función 2 Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza** 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 se contribuyó a promover el aprovechamiento sustentable de los recursos forestales del país, reactivar la economía del sector forestal y mejorar la calidad de vida de los habitantes de las zonas forestales, mantener e incrementar la provisión de bienes y servicios ambientales de la sociedad, reducir las emisiones de carbono generadas por la deforestación y degradación forestal.
- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** concentró 0.5% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 0.7% respecto del presupuesto aprobado.
 - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se promovió la cultura de transparencia en el gobierno, la rendición de cuentas, el combate a la corrupción y el desempeño eficiente de la institución.
- ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social** concentró 0.2% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 48.2% respecto del presupuesto aprobado.
 - A través de la **función 1 Protección Ambiental** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se asignó recurso para organismos internacionales derivados de los acuerdos celebrados con el Gobierno Federal a fin de promover la gestión forestal sostenible, la formulación y ejecución de proyectos en los países miembros, el centro de excelencia virtual, entre otras.

III. Contrataciones por Honorarios

- En cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 69 fracción IV último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que la CONAFOR no tiene contrataciones por honorarios.

IV. Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones

- En cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 19 fracción IV penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF) para el Ejercicio Fiscal 2017, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES COMISIÓN NACIONAL FORESTAL (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)					
Oficialía Mayor	0.0	1,854,798.0	1,854,798.0	819,887.0	
Dirección General	1,512,172.0	1,914,679.0	7,963,367.0	2,820,620.0	
Dirección General Adjunta	1,073,036.0	1,228,651.0	22,083,178.0	8,263,178.0	
Dirección	623,086.0	976,335.0	23,875,436.0	9,121,619.0	
Subdirección de Área	328,011.0	502,743.0	22,973,198.0	10,823,028.0	
Jefatura de Departamento	231,595.0	328,992.0	43,801,012.0	21,355,670.0	
Enlace (grupo P o equivalente)	0.0	0.0	0.0	0.0	
Operativo					
Base	101,424.0	123,264.0	226,318,303.0	354,984,443.0	28,410,988.0
Confianza	117,564.0	124,704.0	10,970,964.0	8,618,040.0	
Categorías					
Enlace	111,559.0	197,278.0	21,812,544.0	14,577,318.0	
TOTAL (*)			381,652,800.0	431,383,803.0	28,410,988.0

FUENTE: Comisión Nacional Forestal

(*) El gasto pagado de Servicios personales se integra por las Remuneraciones de la plantilla y 329,475.7 miles de pesos del personal eventual.

V. Apoyos Otorgados con Intereses Generados en el Fondo Forestal Mexicano

- En 2017 la CONAFOR otorgó apoyos con intereses generados en el Fondo Forestal Mexicano, el detalle se muestra a continuación:

APOYOS OTORGADOS CON INTERESES GENERADOS EN EL FONDO FORESTAL MEXICANO COMISIÓN NACIONAL FORESTAL (Pesos)						
Clave					Denominación	Monto Asignado
FI	FN	SF	AI	PP		
3	2	02	004	S219	Apoyos para el Desarrollo Forestal Sustentable	294,465,246.0

FUENTE: Comisión Nacional Forestal

- Las metas alcanzadas con estos intereses no son reportadas en el Sistema de Evaluación de Desempeño (SED) que forma parte del Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda (PASH).