

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AGROASEMEX, S.A.

I. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

- En 2018 el **presupuesto pagado** de **AGROASEMEX, S.A.** fue de 1,775,797.1 miles de pesos, cifra inferior en 3.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación (55.3%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 5.7% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un gasto pagado mayor de 3.0% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - Se tuvo incremento salarial derivado de los dictámenes emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario correspondientes a la actualización de los tabuladores tanto de personal Operativo como de Mando.
 - Se realizó una modificación al presupuesto autorizado original para cubrir el pago del aguinaldo o gratificación de fin de año 2018, la cual fue autorizada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 55.3%, como consecuencia de la aplicación de las medidas de austeridad y disciplina del gasto en la Administración Pública Federal. Cabe señalar, que durante el ejercicio se realizó una mejora al balance presupuestario por un importe de 8,570 miles de pesos, derivado de las economías generadas de varias partidas correspondientes a este rubro.
 - En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 59.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la disminución en las adquisiciones de materias alimentos y utensilios, combustibles, materiales de construcción, vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos, refacciones y accesorios menores, ya que se limitaron al mínimo indispensable.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 55.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en la contratación de los servicios de digitalización, seguros de bienes patrimoniales, subcontratación de servicios con terceros, servicios de informática, patentes y regalías, servicios de mantenimiento y conservación de inmuebles, servicios integrales, entre otros.
 - ❖ En **Subsidios** se observó una variación menor de 1.6% respecto al presupuesto aprobado, derivado de que en el mes de enero de 2019 se reintegraron a la Tesorería de la Federación (TESOFE) 24,993 miles de pesos correspondientes a recursos no asignados y devoluciones realizadas por los Fondos de Aseguramiento y/o Organismos Intergradores.

- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 1,706.6% respecto al presupuesto aprobado, derivado el pago de Erogaciones por resoluciones por autoridad competente, referentes al pago de laudos por concepto de terminación de la relación laboral con empleados de esta entidad.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** observo un gasto pagado mayor en 1,054.5% en relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física y Subsidios**, no se presupuestaron recursos.
 - ❖ En el rubro de **Otros de Inversión** se observó un gasto pagado mayor en 1,054.5% derivado de los movimientos en operaciones ajenas.

II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

- Durante 2018 AGROASEMEX, S.A. ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: *Gobierno*. La cual comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno*; y *Desarrollo Económico* la cual comprende la **función** *Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza*.
 - ❖ La **finalidad Gobierno** representó el 0.8% del ejercicio del presupuesto total de la entidad y registró un gasto pagado mayor en 7.5% derivado principalmente al incremento en los tabuladores y al pago de erogaciones por resoluciones por autoridad competente, referentes al pago de laudos por concepto de terminación de la relación laboral
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Estos recursos fueron aplicados al Órgano Interno de Control de AGROASEMEX, S.A.
 - ❖ La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 99.2% del ejercicio del presupuesto total de la entidad y registró un gasto pagado inferior en 3.9% derivado principalmente de la aplicación de las medidas de austeridad y disciplina del gasto en la Administración Pública Federal.
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - AGROASEMEX, S.A. continuó con la práctica en seguro y reaseguro de las operaciones de vida, accidentes y enfermedades, así como de daños en los ramos de responsabilidad civil y riesgos profesionales, marítimo y transportes, incendio, agrícola y de animales, automóviles y diversos. Asimismo, persistió en su compromiso de desarrollar un sector rural que incentive la

^{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.

CUENTA PÚBLICA 2018

participación del sector social y privado en el desarrollo agropecuario, que genere condiciones favorables para incrementar la superficie asegurada del país y con ello evitar la descapitalización de los productores.

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 informa que en el ejercicio 2018 AGROASEMEX, S.A. no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS AGROASEMEX, S.A.

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
	Total	0	0
GSA	AGROASEMEX, S.A.	0	0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: AGROASEMEX, S.A.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con el artículo 17, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
AGROASEMEX, S.A.
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	1,979,395.0	2,220,203.9	2,807,443.6		
Dirección General Adjunta	1,190,993.6	1,940,180.4	12,856,283.9		
Dirección de Área	907,973.2	1,009,335.1	29,713,540.1		
Gerente	519,735.81	630,786.8	47,150,522.5		
Subgerente	320,361.9	371,250.4	32,120,913.6		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	179,519.7	269,279.5	8,394,920.1		
Confianza	228,507.5	352,236.8	11,850,704.2		

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de Sueldos y Salarios Brutos Anualizado.

2/ Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

FUENTE: AGROASEMEX, S.A.