

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FIDEICOMISO DE RIESGO COMPARTIDO

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

- En 2018 el **presupuesto pagado** del **Fideicomiso de Riesgo Compartido** (FIRCO) fue de 567,500.1 miles de pesos, cifra mayor en 2.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor presupuesto pagado en los rubros de Gasto de Operación (41.5%), y Servicios Personales (6.2%).

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** pagado observó una variación mayor de 2.6%, con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** resultaron superiores en el gasto pagado por un 6.2% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente, al incremento salarial al personal operativo y de mando y al otorgamiento del aguinaldo o gratificación de fin de año.
 - ❖ En el **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 41.5% con relación al presupuesto aprobado, entre las principales causas que explican este comportamiento, se encuentran las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* el presupuesto pagado fue mayor en un 12.7% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente al incremento de los gastos asociados de componentes de los programas en los que el FIRCO participó como instancia dispersora de la SADER (antes SAGARPA) tales como Atención a Siniestros Agropecuarios, Sistemas de Riego Tecnificado y del Componente para Productores de Maíz y Frijol (PIMAF).
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado fue superior en 43.8% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente al aumento de los gastos asociados de los programas que convino el FIRCO con la SADER (antes SAGARPA) para participar como instancia dispersora: Atención a Siniestros Agropecuarios, Sistemas de Riego Tecnificado, al Componente para Productores de Maíz y Frijol (PIMAF) y al Componente de Riesgo Compartido.
 - ❖ En el rubro de **Subsidios** se registró un presupuesto pagado inferior en 6.4% con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente a la reducción líquida al Programa de Productividad y Competitividad Agroalimentaria en su Componente de Riesgo Compartido, para destinar esos recursos a los gastos asociados a la operación del Componente de Riesgo Compartido.
 - ❖ En **Otros de Corriente** no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 2,848.1 miles de pesos, para solventar obligaciones e indemnizaciones derivadas de resoluciones emitidas por autoridad competente, así como de Gastos Funerarios.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - En *Inversión Pública*, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

- Durante 2018 el FIRCO ejerció su presupuesto través de dos **finalidades: 1. Gobierno** y **3. Desarrollo Económico**. La primera comprende la **función 3. de Coordinación de la Política de Gobierno** y la segunda considera la **función 2. Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza** y la **función 8. Ciencia, Tecnología e Innovación**.
 - ❖ La **finalidad 1. Gobierno** representó una participación del 1.5% del presupuesto pagado total de la Entidad, y mostró un incremento del 5.4% respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de la **función 3. Coordinación de la Política de Gobierno**, se erogó el 100 % del presupuesto pagado de la finalidad Gobierno y mostró un incremento 5.4% en el presupuesto pagado con relación al aprobado de la función.
 - Los recursos que se aplicaron corresponden al Programa O001 “Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno”, el cual se compone principalmente por la nómina del personal del Órgano Interno de Control del Fideicomiso; por la naturaleza de control del programa no tiene vinculación con algún indicador.
 - ❖ La **finalidad 3. Desarrollo Económico** representó el 98.5% del presupuesto pagado total del FIRCO, y presentó un incremento del 2.5%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Fideicomiso.

^{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

- A través de la **función 2. Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza** se erogó el 98.1% del presupuesto pagado por la entidad, con un incremento del 2.1% respecto del presupuesto aprobado.
 - Mediante esta función el FIRCO ejecutó las acciones concertadas con la SAGARPA para el otorgamiento de incentivos para incrementar y modernizar la capacidad de procesamiento y manejo de productos agropecuarios y pesqueros, así como contribuir al aumento de la productividad agrícola de las unidades económicas rurales agrícolas, fomentar la inversión en capital físico, humano y tecnológico para favorecer el uso eficiente de la energía y uso sustentable de los recursos naturales.
- Para la **función 8. Ciencia, Tecnología e Innovación** no se presupuestaron recursos originalmente. El presupuesto pagado por 2,230.0 miles de pesos, representó el 0.4% del total pagado por la Entidad.
 - Mediante esta función el FIRCO ejecutó las acciones convenidas con la SAGARPA del Programa Fomento a la Agricultura, en sus Incentivos “Adquisición de Maquinaria y Equipo” e “Innovación y Desarrollo Tecnológico” para incrementar la productividad de las Unidades Económicas Rurales Agrícolas (UERA), mediante incentivos económicos focalizados preferentemente en zonas con potencial productivo medio y alto, en cultivos prioritarios y con potencial de mercado.

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 el Fideicomiso de Riesgo Compartido no realizó contrataciones por honorarios en el ejercicio 2018.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS FIDEICOMISO DE RIESGO COMPARTIDO (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
I6L	Fideicomiso de Riesgo Compartido	0	0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

FUENTE: Fideicomiso de Riesgo Compartido.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en 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
FIDEICOMISO DE RIESGO COMPARTIDO
(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)				
Director General		1,979,395.08	2,133,748.83	176,835.61
Director Ejecutivo		1,123,985.64	3,966,070.17	99,616.32
Contralor Interno		1,123,985.64	1,322,023.39	99,616.32
Director de Área		1,009,335.12	1,171,719.29	83,214.69
Gerente	732,118.32		41,037,925.26	60,161.03
Gerente Especializado	732,118.32		1,784,257.62	60,161.03
Subgerente		519,735.84	6,986,408.66	44,984.17
Coordinador de Programa "A"		519,735.84	635,128.06	44,984.17
Coordinador de Programa "B"	441,727.44		50,239,303.88	36,599.96
Residente de Operación		294,786.48	21,002,237.20	22,542.49
Enlace (grupo P o equivalente)				
Operativo				
Base				
Asistente Ejecutiva "A"	158,961.84	158,961.84	5,819,282.15	12,100.00
Confianza				
Jefe de Proyecto	269,564.88	269,564.88	73,164,573.62	12,100.00
Asistente Ejecutiva "A"	158,956.08	158,956.08	1,662,631.45	12,100.00
Asistente Ejecutiva "B"	127,169.40	127,169.40	8,710,921.73	12,100.00

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: Fideicomiso de Riesgo Compartido.