

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CAMINOS Y PUENTES FEDERALES DE INGRESOS Y SERVICIOS CONEXOS

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

- En 2018 el **presupuesto pagado** de **Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos (CAPUFE)** fue de 2,848,635.7 miles de pesos, incluyendo operaciones ajenas netas, cifra inferior en 6.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en Otros de Corriente 69.5%, y Gasto de Inversión 13.4%.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 5.8%. 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, que se explica principalmente por los ahorros generados en plazas vacantes, aportaciones por concepto de cuota social pendientes de aplicar por falta de publicación de lineamientos, así como indemnizaciones programadas no ejercidas.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un mayor gasto pagado en 1.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un menor gasto pagado en 50.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente al traspaso compensado de recursos presupuestarios a los capítulos de Servicios Generales y Otros de Corriente, asimismo el subejercicio tiene que ver con los efectos derivados de las disposiciones de cierre 2018, sin afectar el cumplimiento de sus metas.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue superior en 6.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el traspaso compensado de recursos presupuestarios provenientes de Materiales y Suministros, de Otros de Corriente, e Inversión Física como complemento a otras asesorías para la operación de programas y servicios integrales, sin afectar el cumplimiento de sus metas.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se observó un menor gasto pagado de 69.5%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente al traspaso compensado de recursos presupuestarios a los capítulos de Servicios Personales, Materiales y Suministros, y Servicios Generales, en este rubro se incorporan las operaciones ajenas por -19,485.4 miles de pesos, sin afectar el cumplimiento de sus metas.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** se observó un menor gasto pagado de 13.4%, con relación al presupuesto aprobado, la explicación de las erogaciones registradas se explica de la siguiente manera:

❖ En **Inversión Física** se registró un menor gasto pagado de 13.4%, con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:

- En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos.
- En *Inversión Pública*, se registró un menor gasto pagado de 20.6%, con relación al presupuesto aprobado, debido principalmente por motivos de control presupuestario, así como transferir al Ramo General 23 Provisiones Salariales y Económicas, por concepto de Reasignaciones Presupuestarias Medidas de Cierre.

Nota: Durante el ejercicio se autorizaron recursos por 15,720.0 miles de pesos provenientes de Otros de Corriente, a fin de dar suficiencia a la aportación del Fideicomiso del tramo carretero Cuauhtémoc-Osiris. Estos recursos corresponden al rubro de **Otros de Inversión Física**.

❖ 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 PROGRAMÁTICA^{1/}

➤ Durante 2018 CAPUFE ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: *Gobierno y Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno* y la segunda considera la función *Transporte*.

❖ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 98.3% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado inferior en 6.4% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de CAPUFE.

- A través de la **función Transporte** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función CAPUFE realizó trabajos de operación y conservación de los caminos y puentes a cargo del Organismo, a su vez aquí se está contemplando lo correspondiente a las operaciones ajenas netas por -19,485.3 miles de pesos.

❖ La **finalidad Gobierno** concentró el 1.7% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado inferior en 6.7% respecto del presupuesto aprobado.

- A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el OIC en CAPUFE realizó trabajos inherentes a su cargo.

^{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 CAPUFE en 2018:

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CAMINOS Y PUENTES FEDERALES DE INGRESOS Y SERVICIOS CONEXOS**
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Ejercicio ^{1/}
Total		0	0.0
J0U	Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos	0	0.0

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

FUENTE: Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos.

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
CAMINOS Y PUENTES FEDERALES DE INGRESOS Y SERVICIOS CONEXOS**
(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)					
Oficial Mayor o Nivel Equivalente	2,462,500.0		3,113,426.0		
Dirección General	1,979,395.0	2,220,204.0	10,266,995.0		
Dirección General Adjunto y Subdirección General	1,270,180.0	1,940,180.0	23,931,870.0		
Dirección de Área	856,578.0	1,231,558.0	93,719,075.0		
Subdirección	441,727.0	630,787.0	113,880,432.0		
Jefatura de Departamento	371,250.0		2,777,725.0		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Base y Confianza					
Operativo					
Base	87,972.0	196,248.0	954,099,029.0	309,990,850.0	133,236,760.0
Confianza	92,940.0	267,384.0	186,101,452.0	49,566,137.0	17,251,480.0

^{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: Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos.

