

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES FORESTALES, AGRÍCOLAS Y PECUARIAS

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

- En 2018 el **presupuesto pagado** del **Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias** (INIFAP) fue de 1,505,072.1 miles de pesos, cifra inferior en 2.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (3.0%) e Inversión Física (29.4%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 2.4% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 3.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por economías por plazas vacantes, lo que motivó que los pagos de cuotas de seguridad social y por concepto de sueldos fueran inferiores a lo inicialmente programado. Asimismo, se dio cumplimiento a las Disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario de 2018, emitidas por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP a través del Oficio No.307-A.-1892 del 29 de junio de 2018.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 1.9%, 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 gasto pagado inferior en 6.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a los movimientos presupuestarios para dotar de recursos a partidas que, de origen, presentaban déficit presupuestario en el capítulo de Servicios Generales para atender las necesidades reales de gasto, así como a disponibilidad final de recursos.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 0.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por la disponibilidad final de Recursos Propios, que en lo fundamental se refiere a proyectos de investigación que tendrán continuidad el año siguiente, de acuerdo a lo convenido con las diversas fuentes financieras, y de los cuales se solicitará la autorización para su registro como disponibilidad inicial en el Flujo de Efectivo del año siguiente.
 - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos originalmente.
 - ❖ En **Otros de Corriente** no se presupuestaron recursos originalmente. Durante el ejercicio se observó un gasto pagado de 2,790.0 miles de pesos. Este gasto se explica esencialmente por la erogación realizada por concepto de resoluciones emitidas por autoridad competente derivado de resoluciones jurídicas relacionadas con laudos.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** pagado fue menor en 29.4% en relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** el gasto pagado fue inferior en 29.4% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* se erogó un gasto menor en 29.4%, debido a que no se alcanzó la meta de captación de Recursos Propios.
 - En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

- Durante 2018 INIFAP 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 8** Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ❖ La **finalidad 1 Gobierno** concentró el 0.4% del total de los recursos pagados y no registró diferencias respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - En esta función, en el marco de la Agenda de Buen Gobierno, se llevaron a cabo las acciones que impulsaron la transparencia en los procesos de control, fiscalización y evaluación de los proyectos y de los servicios proporcionados al INIFAP, así como las relacionadas con la estrategia de Gobierno de calidad en la gestión del Organismo. Los Centros de Trabajo aplicaron operativos estratégicos de inspección mediante los cuales vigilaron el cumplimiento de la normatividad laboral.
 - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 99.6% del presupuesto pagado y registro un gasto pagado menor en 2.8% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de INIFAP.
 - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función INIFAP apoyó acciones de investigación, validación y transferencia de tecnología en el ámbito forestal y agropecuario. Durante 2018, se desarrollaron acciones encaminadas a la generación de conocimientos y tecnologías en temas estratégicos sobre recursos genéticos, biotecnología, bioenergía agua, sequía, cambio climático, diversidad y sustentabilidad, potencia y reconversión productiva, sanidad vegetal y salud animal, entre otros.

^{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 informa que en el ejercicio 2018 el INIFAP no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES FORESTALES, AGRÍCOLAS Y PECUARIAS
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
JAG	INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES FORESTALES, AGRÍCOLAS Y PECUARIAS	0	0

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

FUENTE: Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias.

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
INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES FORESTALES, AGRÍCOLAS Y PECUARIAS
(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)	6,012,797.0	6,525,082.0	100,690,659.0		
Jefe de unidad o nivel equivalente	2,082,761.0	2,082,761.0	2,752,256.0		
Director general o nivel equivalente	1,563,283.0	1,563,283.0	6,255,765.0		
Director general adjunto o nivel equivalente	1,109,304.0	1,109,304.0	2,925,462.0		
Director o nivel equivalente	644,146.0	962,452.0	57,372,291.0		
Subdirector o nivel equivalente	373,879.0	567,859.0	8,144,485.0		
Jefe de departamento o nivel equivalente	239,423.0	239,423.0	23,240,400.0		
Enlace (grupo P o equivalente)	188,315.0	188,315.0	5,676,349.0		
Operativo	210,528.0	256,608.0	184,801,165.0	11,663,212.0	
Base	105,264.0	128,304.0	145,513,938.0	9,041,138.0	
Confianza	105,264.0	128,304.0	39,287,227.0	2,622,074.0	
Categorías	90,005.0	385,756.0	561,128,548.0	25,221,004.0	

^{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: Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias.