

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PROCURADURÍA FEDERAL DEL CONSUMIDOR

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

En 2019 el **presupuesto pagado** de la Procuraduría Federal del Consumidor (PROFECO) fue de 1,316,764.6 miles de pesos, cifra superior en 6.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Otros de corriente (871.4%) y Servicios Personales (1.6%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró un incremento de 6.0% con relación al presupuesto aprobado. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** resultó un mayor gasto pagado de 1.6% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ Los pagos por concepto de aguinaldo o gratificación de fin de año, compensación garantizada, otras prestaciones, asignaciones adicionales al sueldo, estímulos al personal operativo, fueron superiores a lo programado.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 7.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 19.0%, con relación al presupuesto aprobado, debido en gran medida a las menores adquisiciones de materiales de administración, combustibles, lubricantes y aditivos, con el fin de dar seguimiento y observancia a las medidas de austeridad adicionales mediante memorándum de fecha 3 de mayo de 2019 por el Ejecutivo Federal.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 6.1% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en la contratación de los servicios de arrendamiento de edificios y locales, arrendamiento de equipo y bienes informáticos, pasajes terrestres y viáticos nacionales para labores en campo y de supervisión, subcontratación de servicios con terceros y de viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales, que corresponde a los ahorros generados por el cierre de oficinas en las Delegaciones y Subdelegaciones de la Procuraduría para dar cumplimiento a las medidas adicionales por el ejecutivo federal a través de memorándum 3 de mayo de 2019
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 871.4% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la mayor erogación realizada, por concepto de resoluciones emitidas por autoridad competente respecto al presupuesto previsto derivado de resoluciones jurídicas, por juicios laborales promovidos por los trabajadores de la PROFECO.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

No se presupuestaron recursos originalmente.

II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^V

Durante 2019 la PROFECO 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 Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General**.

- La **finalidad Gobierno** concentró el 1.6% del presupuesto total pagado y registró un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado en 2.4% en ésta finalidad.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de recursos pagados de esta finalidad.
 - La Función Coordinación de Política de Gobierno, llevó a cabo su Programa Anual de Auditoría, el cual fue enfocado a la aplicación de auditorías y revisiones a diversas Unidades Responsables de la Institución, cumpliendo con la responsabilidad de auditar, supervisar, vigilar y emitir observaciones para mejorar las operaciones de la entidad, en su carácter de instancia fiscalizadora.
- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 98.4% del presupuesto total pagado y registró un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado en 6.0% en ésta finalidad. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la PROFECO.
 - ❖ A través de la **función Asuntos Económicos Comerciales y Laborales en General** se erogó la totalidad de recursos pagados de esta finalidad.
 - Mediante esta función en la PROFECO se realizaron los informes mensuales con datos actualizados sobre el comportamiento de la economía y los informes anuales para promover y proteger los derechos del consumidor, promover el consumo inteligente, llevar a cabo los operativos de verificación de precios de los productos de consumo generalizado que integran la canasta básica, combustibles y gas L.P., así como la resolución de controversias entre consumidores y proveedores.

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 2019 la PROFECO realizó contrataciones por honorarios.

^V La vinculación de los programas presupuestarios con la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

CUENTA PÚBLICA 2019

CONTRATACIONES POR HONORARIOS PROCURADURÍA FEDERAL DEL CONSUMIDOR

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		447	13,575,154.5
LAT	Procuraduría Federal del Consumidor	447	13,575,154.5

FUENTE: Procuraduría Federal del Consumidor.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 16, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES PROCURADURÍA FEDERAL DEL CONSUMIDOR

(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)				
Procurador	1,792,884.0	1,792,884.0	2,730,562.0	249,012.0
Coordinador General	1,732,116.0	1,732,116.0	5,288,309.0	481,143.0
Subprocurador	1,732,116.0	1,732,116.0	10,576,618.0	962,287.0
Contralor Interno	1,640,940.0	1,640,940.0	2,514,509.0	227,908.0
Director General	1,580,172.0	1,580,172.0	26,709,112.0	2,414,152.0
Director General	1,519,404.0	1,519,404.0	23,416,934.0	2,110,283.0
Director General Adjunto	1,139,544.0	1,139,544.0	10,809,359.0	949,620.0
Director de Área	972,408.0	972,408.0	20,330,759.0	1,755,737.0
Director de Área	866,052.0	866,052.0	19,777,436.0	1,683,990.0
Titular del Área de Responsabilidades	866,052.0	866,052.0	1,412,674.0	120,285.0
Titular del Área de Auditoría para Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública	866,052.0	866,052.0	1,412,674.0	120,285.0
Titular del Área de Auditoría Interna	866,052.0	866,052.0	1,412,674.0	120,285.0
Titular del Área de Quejas	744,504.0	744,504.0	1,239,841.0	103,403.0
Director de Área	744,504.0	744,504.0	17,357,781.0	1,447,647.0
Director de Área	668,532.0	668,532.0	54,327,109.0	4,456,880.0
Subdirector de Área	540,900.0	540,900.0	950,331.0	75,125.0
Subdirector de Área	452,784.0	452,784.0	2,475,110.0	188,660.0
Subdirector de Área	392,004.0	392,004.0	5,170,283.0	381,115.0

CUENTA PÚBLICA 2019

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES PROCURADURÍA FEDERAL DEL CONSUMIDOR (Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios 1/		Remuneraciones 2/		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Jefatura de Departamento	385,932.0	385,932.0	12,409,625.0	911,228.0	
Jefatura de Departamento	356,784.0	356,784.0	95,705,893.0	6,887,913.0	
Jefatura de Departamento	275,376.0	275,376.0	37,230,394.0	2,486,033.0	
Jefatura de Departamento Operativo (del 9 al 17)	255,588.0	255,588.0	54,463,819.0	3,549,833.0	
Base	110,532.0	131,967.0	198,101,515.0	15,837,026.0	13,575,000.0
Confianza	110,532.0	205,725.0	232,514,085.0	19,942,609.0	18,000,000.0

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: Procuraduría Federal del Consumidor.