

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO

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

En 2019 el **presupuesto pagado** del Servicio **Geológico Mexicano** fue de 734,971.3 miles de pesos, cifra inferior en 17.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de gasto de operación (92.2%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una disminución del 55.9% con relación al presupuesto aprobado, como consecuencia del menor gasto de operación. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** resultó un mayor gasto pagado de 17.0% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ Por el traspaso de recursos propios del capítulo 3000 Servicios Generales, de conformidad con los oficios 312.A.-01298 de la Dirección General de Programación y Presupuesto del 26 de junio de 2019 y 307-A.-1493 de la Unidad de Política y Control Presupuestario del 17 de junio de 2019, para cubrir el pago de liquidaciones a servidores públicos que terminaron su relación laboral con la entidad.
 - ❖ Traspaso de recursos propios y ampliación líquida de recursos fiscales para cubrir el incremento salarial, con fundamento en lo dispuesto en anexo 307-A.-2270 y 307-A.-2712 en donde SHCP comunicó los tabuladores de sueldos y salarios brutos para personal operativo, de mando y enlace respectivamente.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 92.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 61.3%, atribuible a la habilitación del SGM hasta noviembre de 2019, a la Tienda Digital del Gobierno Federal, llevándose a cabo hasta esa fecha los procesos de consolidación y registro para la compra de materiales y útiles de oficina, así como por ahorros generados en apego a las medidas de austeridad.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 92.8% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica primordialmente porque el presupuesto original autorizado, consideró el presupuesto destinado a los programas y proyectos de inversión prioritarios de la entidad; asimismo, el menor ejercicio derivó del procedimiento de contratación consolidado, coordinado por la SHCP, para el arrendamiento de vehículos para labores en campo, el cual se adjudicó en septiembre de 2019, así como ahorros derivados del proceso de consolidación llevado a cabo por la Secretaría de Economía en materia de Seguros de Bienes Patrimoniales.
- En **Subsidios**, no se asignaron recursos en el presupuesto.
- En **Otros de Corriente**, se observó un gasto pagado menor en 239.3% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se debe a las retenciones realizadas a terceros y al Impuesto sobre la Renta a enterar al inicio del siguiente ejercicio.

- ❖ En el rubro de *Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas por compensaciones por servicios de carácter social*, se presentó un cumplimiento menor de 21.6% respecto al presupuesto aprobado, al cubrir la demanda de los prestadores de servicio social.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** en el presupuesto aprobado, no contó con asignación de recursos por no tener, en ese momento, proyectos de inversión vigentes en cartera del PIPP en apego al art. 49, tercer párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

- En **Inversión Física** originalmente no se presupuestaron recursos; sin embargo, en el transcurso del ejercicio se asignaron 351,615.0 miles de pesos, comportamiento que se explica principalmente por lo siguiente:
 - ❖ *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*, no contó con asignación recursos en el presupuesto original; sin embargo, considerando la asignación en el presupuesto modificado, presentó un menor ejercicio derivado del retraso en la aprobación del recurso, lo que impactó en la menor adquisición de varios equipos por su tiempo de entrega.
 - ❖ En *Inversión Pública*, en el presupuesto aprobado no contó con asignación de recursos por no tener proyectos de inversión vigentes en cartera de inversión del PIPP en apego al art. 49, tercer párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; no obstante, en comparación con el presupuesto modificado asignado, presentó un menor ejercicio como resultado de la temporalidad en la autorización de los proyectos de inversión; lo que no permitió el inicio de operaciones en el mes de enero, siendo hasta los meses de marzo y agosto que comenzaron las operaciones.
 - ❖ En *Subsidios* no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ En *Otros de Inversión*, corresponde a las operaciones ajenas por erogaciones recuperables, en el cual se observó un presupuesto pagado inferior en 297.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por el resultado neto entre entradas y salidas de recursos financieros, y el saldo corresponde, principalmente, al saldo de los préstamos realizados al personal de la entidad, conforme al reglamento interior de trabajo.

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

Durante 2019 el SGM 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** representó el 1.3 % del presupuesto total pagado del SGM y registró un incremento de 0.4%, respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

- ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función en 2019, el OIC en el SGM atendió el 100.0% de su “Programa Anual de Trabajo 2019”, desarrollando las siguientes actividades: Concluyó el “Programa Anual de Auditorías 2019” al 100.0%; las 6 auditorías efectuadas en distintas áreas del SGM, dieron origen a 16 observaciones, la cuales coadyuvaron a fortalecer el control interno de las áreas. En el Área de Quejas, se efectuaron 11 investigaciones sobre las denuncias presentadas en 2018 y se recibieron 35 nuevas denuncias por diversas irregularidades dentro del Organismo; 16 se encuentran en investigación por probables incumplimientos a las obligaciones de los servidores públicos adscritos al SGM y 19 fueron concluidas. Paralelamente, se concluyeron 4 procedimientos de responsabilidades administrativas abiertos en 2018 y se iniciaron 12 en el ejercicio 2019; además de realizar la defensa jurídica de 4 juicios de nulidad y 2 de amparo sobre las resoluciones emitidas por el Área de Responsabilidades del OIC. En tanto que, se obtuvo la firmeza de 3 resoluciones de años anteriores. Adicionalmente, a principios de 2019, se emitió el “Informe Anual de Opinión del OIC al PTCI” y trimestralmente se efectuaron las evaluaciones a los reportes de Control Interno y Administración de Riesgos; para ello, se efectuaron 4 sesiones ordinarias del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI), en los cuales se discutieron los asuntos más relevantes para el SGM. Finalmente, se dio atención a las líneas de acción del “Plan Anual de Trabajo (PAT-OIC) 2019”, entre ellas, la 1.1.1.1a, 1.1.1.1b, 1.1.1.2.1, 1.1.1.3.2, 1.1.1.3.1, 1.1.1.5, 1.1.1.2.3 y 1.1.1.4.1.
- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 98.7% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 17.9% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del SGM.
 - ❖ A través de la **función Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el SGM da cumplimiento a su objeto, establecido en el Artículo 9 de la Ley Minera, de promover el mejor aprovechamiento de los recursos minerales y generar la información geológica básica de la Nación.

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 TGM no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO**
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		0	0
LAU	Servicio Geológico Mexicano	0	0

FUENTE: Servicio Geológico Mexicano

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
SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO**
(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	1,587,755.5	1,640,940.0	357,846.8		
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,337,831.0	1,382,640.0	1,988,025.3		
Dirección de Área	940,892.2	1,139,544.0	2,324,050.8		
Subdirección de Área	720,370.6	744,504.0	11,055,211.9		
Jefatura de Departamento	523,371.2	540,900.0	5,315,290.8		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Confianza	165,631.2	456,937.9	85,085,849.2	34,787,833.7	1,458,920.5

^{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: Servicio Geológico Mexicano.