

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AGROASEMEX, S.A.

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

En 2020 el **presupuesto pagado** de **AGROASEMEX, S.A.** fue de 328,691.2 miles de pesos, cifra inferior en 65.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto ejercido en el rubro de subsidios en -87.3%.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una disminución de 69.3% con relación al presupuesto aprobado, a consecuencia de las menores erogaciones en gasto de operación y subsidios. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** resultó un gasto pagado menor de 3.9% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ A pesar de que se tuvo un incremento salarial derivado de los dictámenes emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario correspondientes a la actualización de los tabuladores tanto de personal operativo, se logró una disminución del gasto pagado respecto al presupuesto aprobado
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 66.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente por la observación de las medidas señaladas en la Ley Federal de Austeridad Republicana, así como para dar cumplimiento al Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, publicado el 23 de abril de 2020 en el Diario Oficial de la Federación.
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 47.7%, con relación al presupuesto aprobado, debido en gran medida a las menores adquisiciones de materiales de administración, alimentos y utensilios, prendas de protección y artículos deportivos, materiales de construcción, refacciones y accesorios menores.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 67.4% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en las contrataciones de los servicios de desarrollo de aplicaciones informáticas, arrendamiento de equipo y bienes informáticos, servicios de mantenimiento a aplicaciones informáticas, otras asesorías para la operación de programas, subcontratación de servicios con terceros, patentes, servicios de capacitación, y servicios de vigilancia, entre otros.
- En **Subsidios** se observó una disminución de 87.3% respecto al presupuesto aprobado, ya que derivado de la contingencia presentada en 2020 por el COVID-19, se congelaron los recursos del Programa de Aseguramiento Agropecuario a partir del mes de abril. En los meses de enero y febrero de 2020, se reintegraron recursos no devengados a la Tesorería de la Federación por 307.2 miles de pesos, y por devoluciones realizadas por los Fondos de Aseguramiento.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 1.6% 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, resultado de la necesidad de redireccionar las actividades que le han sido encomendadas a AGROASEMEX, S.A. como unidad de negocio.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** se observó un gasto pagado mayor en 32.1% con relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En el rubro **Inversión Pública** se observó un gasto mayor pagado del 100% ya que al inicio del ejercicio no se contaba con el número de cartera autorizado para el proyecto de mantenimiento integral hidrosanitario de oficina matriz. Sin embargo, una vez que se contó con esta autorización, se realizó la adecuación presupuestaria externa para contar con recursos para poder llevar a cabo el proyecto.
- En el rubro **Otros de Inversión** se observó un gasto mayor pagado en 24.7% de operaciones ajenas.

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

Durante 2020 AGROASEMEX, S.A. ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: *Gobierno*. La cual comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno*, y *Desarrollo Económico* la cual comprende la **función** *Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza*.

- La **finalidad Gobierno** representó el 2.3% del ejercicio del presupuesto total de la entidad, y mostró una reducción de 43.7% respecto del presupuesto aprobado, derivado principalmente de las economías generadas en las partidas presupuestales de servicios de capacitación, otros impuestos y derechos, viáticos nacionales para Servidores Públicos, entre otras.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Estos recursos fueron aplicados en 100% al Órgano Interno de Control de AGROASEMEX, S.A.

^{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 2020

- La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 97.7% del ejercicio del presupuesto total de la entidad, y mostró una reducción de 65.4% respecto del presupuesto aprobado, derivado principalmente de las economías generadas en las partidas presupuestales de servicios de informática, otras asesorías para la operación de programas, patentes, servicios de vigilancia, entre otros.
 - ❖ A través de la **función Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza se** erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - AGROASMEX, S.A. continuó con la práctica en seguro y reaseguro de las operaciones de vida, accidentes y enfermedades, así como de daños en los ramos de responsabilidad civil y riesgos profesionales, marítimo y transportes, incendio, agrícola y de animales, automóviles y diversos, así como en el ramo de seguros patrimoniales.

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 2020 AGROASEMEX, S.A. no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS AGROSEMEX, S.A. (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		0	0
GSA	AGROASEMEX, S.A.	0	0

FUENTE: AGROASEMEX, S.A..

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 2020, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES AGROASEMEX, S.A. (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	1,580,172.0	1,640,940.0	1,892,806.0		
Dirección General Adjunta y Titulares	1,139,544.0	1,382,640.0	9,452,103.0		

CUENTA PÚBLICA 2020

Dirección de Área	911,628.0	972,408.0	25,176,130.0
Gerente	540,900.0	653,340.0	43,671,780.0
Subgerente	336,396.0	385,932.0	26,573,855.0
Enlace (grupo P o equivalente)			
Operativo			
Base	191,192.07	286,788.01	8,725,966.0
Confianza	243,365.05	375,139.25	11,894,650.0

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: AGROASEMEX, S.A..