

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS NACIONAL FINANCIERA, S.N.C.

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

En 2020 el **presupuesto pagado** de **Nacional Financiera, S.N.C.** (NAFIN) fue de 2,246,768.9 miles de pesos, cifra menor en 15.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a que durante el ejercicio se llevó a cabo una disminución en el presupuesto correspondiente a vacancia y por la aplicación de Medidas de Austeridad.

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 15.7%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 12.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la aplicación de lo señalado en las “Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2020”, en específico a lo dispuesto en el numeral 12, en el sentido de que la entidades no apoyadas realicen una reducción en su flujo de efectivo por el importe correspondiente a la vacancia observada en 2020, se realizó una modificación al presupuesto de NAFIN, donde se realizó una reducción en su flujo de efectivo por el importe correspondiente a la vacancia observada en 2020 por 38,647.3 miles de pesos, así como diferenciales del nivel ocupado vs presupuestado.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 54.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, que se explica en los siguientes capítulos de gasto:
  - ❖ En *Materiales y Suministros* fue inferior en 78.2%, respecto del presupuesto aprobado, debido principalmente por un menor gasto de la adquisición de insumos de papelería adquiridos a través de la tienda electrónica y de uniformes, así como por servicios bajo demanda, tales como: suministros para comedor ejecutivo, suscripciones a periódicos y revistas, así como del suministro de combustibles; derivado también de la aplicación de las Medidas de Austeridad.
  - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 54.6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por un menor gasto en servicios bajo demanda, tales como: telefonía celular, servicios de impresión, digitalización, transportación aérea y terrestre, eventos promocionales y servicios integrales, un menor gasto de recursos en materia de capacitación, no se ejerció el total de los contratos de abogados externos que llevan juicios legales, civiles y mercantiles de la Institución, de acuerdo con los avances en los asuntos, menor demanda por parte de las áreas para impresiones, diseños, artículos promocionales, producción interna y web, también se observó un menor gasto en servicios inmobiliarios y en gasto de publicidad y gastos de viaje y viáticos, para servicios informáticos se ejercieron menores recursos a los previstos, además de la aplicación de las Medidas de Austeridad.
- En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 14.9% respecto al presupuesto aprobado, esto como resultado de que el monto autorizado originalmente consideró 888,305.5 miles de pesos; sin embargo, el monto pagado ascendió a 1,020,318.6 miles de pesos, lo que representó un incremento de 132,013.1 miles de pesos, esto es derivado de que la aportación a los fondos de pensiones alcanzó un

monto de 1,018,517 miles de pesos que representa el 99.8% del total de este rubro; como resultado de la nueva valuación actuarial de las aportaciones con cargo al gasto de la Institución.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos.

### GASTO DE INVERSIÓN

No se presupuestaron recursos.

## II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1/</sup>

Durante 2020 NAFIN 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 las **funciones** 1 Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General y 9 Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos.

- La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 98.9% del presupuesto pagado, y registró un gasto pagado 15.5% menor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector financiero como Banca de Desarrollo.
- ❖ A través de la **función 9 Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos** se erogó el 78.7% del total de la institución, en tanto que la **función 1 Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General** participó con el 20.1% restante.

En 2020 NAFIN ejerció su presupuesto pagado con la operación de 5 programas presupuestarios, de los cuales 3 corresponden a actividades sustantivas como banco de fomento y 2 programas que contienen el gasto administrativo y de apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno. El gasto programable total distribuido por Programa Presupuestario (Pp) registró un decremento de 15.7%. Respecto a los Pp de fomento se destaca lo siguiente:

- **F026 Operación de financiamiento y asistencia técnica.** En este programa se erogaron 1,769,208.5 miles de pesos, de este monto 945,187.4 miles de pesos se destinaron a la operación de este programa que tiene como objetivo el apoyo a clientes con financiamiento, capacitación y asistencia técnica.
- **F027 Operación como Agente Financiero del Gobierno Federal.** En este programa se erogaron 171,008.9 miles de pesos, que incluyen 88,429.7 miles de pesos que se destinaron a contribuir el desarrollo de programas gubernamentales y proyectos prioritarios con impacto económico y social, mediante la administración de recursos provenientes del exterior en su calidad de Agente Financiero del Gobierno Federal.

<sup>1/</sup> 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

- **F028 Servicios Fiduciarios.** En este programa se erogaron 255,039.0 miles de pesos, de los cuales 141,354.6 miles de pesos se destinaron a la operación del programa con el fin de contribuir al desarrollo de programas y proyectos gubernamentales y privados, proporcionando servicios de formalización, administración y operación de fideicomisos que cuenten con viabilidad financiera y certidumbre jurídica.

### 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 NAFIN no realizó contrataciones por honorarios.

#### CONTRATACIONES POR HONORARIOS NACIONAL FINANCIERA, S.N.C

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
HIU	Nacional Financiera, S.N.C.	0	0

FUENTE: Nacional Financiera, S.N.C.

### IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 18, fracción IV, antepenúltimo 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 NACIONAL FINANCIERA, S.N.C.

(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios <sup>1/</sup>		Remuneraciones <sup>2/</sup>		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Subsecretario o Nivel equivalente	-	1,786,272	2,248,144	-	-
Oficial Mayor o Nivel equivalente	-	1,742,616	8,648,091	1,920	-
Director General o Nivel Equivalente	1,398,540	1,519,080	71,883,883	113,338	152,155
Director General Adjunto o Nivel Equivalente	1,181,436	1,272,000	180,189,716	160,075	83,385
Director o Nivel Equivalente	787,080	853,884	252,621,519	306,553	9,599
Subdirector o Nivel Equivalente	697,128	725,208	63,898,143	20,433	4,800
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	82,104	274,776	236,964,018	11,057,052	59,620,384

## CUENTA PÚBLICA 2020

---

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: Nacional Financiera, S.N.C.