

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FIDEICOMISO DE RIESGO COMPARTIDO

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

En 2020 el **presupuesto pagado** del **Fideicomiso de Riesgo Compartido** (FIRCO) fue de 244,076.8 miles de pesos, cifra inferior en 6.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (2.2%) y de Gastos de Operación (31.8%).

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró un decremento de 6.8%, con relación al presupuesto aprobado. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** resultó un gasto pagado menor en 2.2% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
  - ❖ Al efecto de la aplicación de las medidas de racionalidad y austeridad presupuestaria, que significó que las plazas vacantes registradas al cierre del ejercicio 2019 no fueran cubiertas durante todo el ejercicio 2020.
  
- En **Gasto de Operación** se registró un decremento de 31.8% comparado con el presupuesto aprobado, entre las causas que explican este comportamiento, se encuentran las siguientes:
  - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un decremento de 49.2% respecto al presupuesto aprobado, debido a la reducción en la adquisición de materiales y útiles de oficina, alimentos y utensilios, combustibles y lubricantes, refacciones y accesorios de equipo de cómputo, mismos que se limitaron al mínimo indispensable.
  - ❖ En *Servicios Generales* el presupuesto pagado fue inferior en 30.6% respecto al presupuesto aprobado, mismo que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en las contrataciones de los Servicios de Energía Eléctrica, de telefonía, servicio postal, arrendamiento de edificios, arrendamiento de equipo y bienes informáticos, servicios bancarios y financieros, y seguro de bienes patrimoniales, entre otros.
  
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** no se presupuestaron recursos originalmente.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
  - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente.
  - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
  - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Subsidios y Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En el rubro **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

Durante 2020 el FIRCO ejerció su presupuesto 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 2. Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza**.

- La **finalidad 1. Gobierno** representó 2.4% del presupuestario total pagado por la entidad y representó un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 29.3%, que se explica por lo siguiente:
  - ❖ A través de la **función 3. Coordinación de la Política de Gobierno**, la disminución de 29.3% se debe en gran medida a que las vacancias no fueron cubiertas durante todo el ejercicio 2020.
    - Los recursos que se aplicaron corresponden al Programa O001 “Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno”, el cual se compone principalmente por la nómina del personal del Órgano Interno de Control del Fideicomiso.

---

<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

- La **finalidad 3. Desarrollo Económico** representó 97.6% del presupuesto pagado total por la entidad, y mostró un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 6.1% que se explica por lo siguiente.
  - ❖ A través de la **función 2. Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza** se erogó la totalidad del presupuesto pagado de la finalidad Desarrollo Económico, con un decremento de 6.1% respecto del presupuesto aprobado, lo anterior derivado del adecuado manejo de los recursos, logrando disminuciones en áreas no fundamentales del Fideicomiso de Riesgo Compartido.

### 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 el FIRCO no realizó contrataciones por honorarios.

#### CONTRATACIONES POR HONORARIOS FIDEICOMISO DE RIESGO COMPARTIDO (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
I6L	Fideicomiso de Riesgo Compartido	0	0

FUENTE: Fideicomiso de Riesgo Compartido.

### 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:

## CUENTA PÚBLICA 2020

### TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES FIDEICOMISO DE RIESGO COMPARTIDO

(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios <sup>1/</sup>		Remuneraciones <sup>2/</sup>		
			Elementos Fijos Efectivo	Elementos variables	
	Mínimo	Máximo		Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Director Ejecutivo		1,139,544.00	4,024,357.56	100,498.45	
Contralor Interno		1,139,544.00	1,341,452.52	100,498.45	
Director de Área		972,408.00	1,169,770.42	81,927.79	
Gerente	744,504.00		42,619,754.86	63,576.21	
Gerente Especializado	744,504.00		1,853,032.82	63,576.21	
Subgerente		540,900.00	7,377,321.16	48,859.48	
Coordinador de Programa "A"		540,900.00	670,665.56	48,859.48	
Coordinador de Programa "B"	461,904.04		52,982,253.52	40,082.15	
Residente de Operación		313,020.00	21,100,350.72	25,333.12	
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
<b>Base</b>					
Asistente Ejecutiva "A"	173,471.16	167,767.08	5,600,555.42	12,900.00	
<b>Confianza</b>					
Jefe de Proyecto	291,107.40	281,535.24	75,322,957.52	12,900.00	
Asistente Ejecutiva "A"	173,471.16	167,767.08	1,600,158.69	12,900.00	
Asistente Ejecutiva "B"	140,241.12	135,629.52	8,394,844.76	12,900.00	

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: Fideicomiso de Riesgo Compartido.