

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMISIÓN NACIONAL FORESTAL

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

En 2020 el **presupuesto pagado** de la **Comisión Nacional Forestal** (CONAFOR) fue de 2,562,619.3 miles de pesos, cifra menor en 14.2% con relación al presupuesto aprobado que incluye recursos fiscales por 2,495,789.0 miles de pesos, ingresos propios por 25,995.5 miles de pesos y operaciones ajenas por 40,834.7 miles de pesos. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Otras Erogaciones de Gasto Corriente (89.3%), Servicios Generales (60.1%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 30.3%. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado en 3.3% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Plazas eventuales que no han sido contratadas en las representaciones estatales. Los procesos de contrataciones de personal continuaron realizándose con normalidad a través de estrategias electrónicas, sin embargo sí hubo disminución en el número de contratación de plazas vacantes para su ocupación, esto originado por el cumplimiento a las medidas y acciones para el combate de la enfermedad generada por el virus SARS-CoV2 (COVID-19).
- En **Gasto de Operación** se registró un menor gasto pagado de 60.0%, respecto al presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En **Materiales y Suministros** se registró un menor gasto pagado en 59.7%, en comparación con el presupuesto aprobado atribuible básicamente a lo siguiente:
 - Reducciones derivadas de lo establecido en el *Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal (DOF: 23/04/2020)*.
 - Transferencias al Ramo 23 Provisiones Salariales y Económicas, en el concepto de reasignaciones presupuestarias por medidas de cierre.
 - Ingresos propios programados que no fueron recibidos.
 - ❖ En **Servicios Generales** se registró un menor gasto pagado en 60.1% respecto al presupuesto aprobado atribuible básicamente a lo siguiente:
 - Reducciones derivadas de lo establecido en el *Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal (DOF: 23/04/2020)*.

- Transferencias al Ramo 23 Provisiones Salariales y Económicas, en el concepto de reasignaciones presupuestarias por medidas de cierre.
 - Ingresos propios programados que no fueron recibidos.
- En **Subsidios Corrientes** se registró un mayor gasto pagado de 18.5% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
- ❖ Ampliación para apoyos asignados por Reglas de Operación para transferencia de tecnología.
 - ❖ Ampliación para apoyos asignados por Reglas de Operación para brigadas rurales de incendios forestales.
 - ❖ Ampliación para becas asignadas por Reglas de Operación para alumnos de Centros de Educación y Capacitación Forestal (CECFOR).
- En **Otros de Corriente** se registró un menor gasto pagado de 89.3% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente:
- ❖ Transferencia a gasto de operación para atender necesidades de incendios forestales.
 - ❖ Transferencia para cubrir la cuota internacional al organismo de la Convención de las Naciones Unidas de Lucha contra la Desertificación (CNULD).
 - ❖ Transferencia para dar cumplimiento al pago de la contratación plurianual del "servicio del programa de aseguramiento sistémico integral sobre bienes muebles e inmuebles de la CONAFOR".
 - ❖ Reducción por motivos de control presupuestario por parte de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
 - ❖ Transferencia a obra pública para la ejecución de la cartera de mantenimiento, conservación y rehabilitación de inmuebles operativos de la CONAFOR.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** pagado fue mayor en 22.3% en relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente. El comportamiento se deriva principalmente por lo siguiente:
- ❖ En **Obra Pública** se registró un gasto de 9,648.0 miles de pesos en comparación con el presupuesto aprobado, debido a:
 - Erogación de recursos para el mantenimiento, conservación y rehabilitación de inmuebles operativos.
 - ❖ En **Subsidios de Inversión** el gasto pagado fue mayor en 16.8%, con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:

- Ampliación líquida de CONAGUA con destino específico al Fondo Forestal Mexicano para el desarrollo y operación del Programa de Pago por Servicios Ambientales.
- ❖ En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente debido a que este rubro solo integra las Operaciones Ajenas Recuperables por 40,042.7 miles de pesos.

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

Durante 2020 la CONAFOR ejerció su presupuesto a través de tres **finalidades**: *Gobierno, Desarrollo Social y Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno*, la segunda comprende la **función** *Protección Ambiental* y la tercera comprende la **función** *Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza*.

- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró 99.2% del presupuesto pagado y registro un gasto pagado menor en 14.3% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la CONAFOR.
 - ❖ A través de la **función Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se promovió el desarrollo forestal sustentable y de los recursos asociados para que incidieran en el mejoramiento de la calidad de vida de los propietarios o poseedores de terrenos forestales o de aptitud preferentemente forestal; se promovieron y ejecutaron programas productivos, de restauración, de conservación y de aprovechamiento sustentable de los recursos forestales; se promovió la formulación de normas oficiales mexicanas y la aplicación de tecnologías para la producción, productividad, competitividad, de calidad en la cadena productiva forestal y en la comercialización de los productos forestales; se apoyó la ejecución de programas de bienes y servicios ambientales que generaron los recursos forestales; se fomentó la organización de los productores forestales; se participó en la promoción, definición de acciones y programas de investigación, educación y cultura forestal; se promovieron acciones de capacitación y asistencia técnica que fortalecieron el crecimiento y desarrollo del sector forestal, entre otras.
- La **finalidad Gobierno** concentró 0.6% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 9.9% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se verificó y evaluó la debida implementación del control interno en la institución, se llevaron a cabo acciones para combatir la corrupción, se realizaron auditorías y visitas de inspección con el objeto de promover medidas preventivas y correctivas, se atendieron quejas y denuncias sobre presuntas irregularidades cometidas por servidores públicos.
- La **finalidad Desarrollo Social** concentró 0.2% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 40.3% respecto del presupuesto aprobado.

^{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

- ❖ A través de la **función Protección Ambiental** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se asignaron recursos a organismos internacionales derivados de los acuerdos celebrados con el Gobierno Federal a fin de promover la gestión forestal sostenible, la formulación y ejecución de proyectos en los países miembros, entre otras.

III. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que la CONAFOR no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS COMISIÓN NACIONAL FORESTAL (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		0	0
RHQ	Comisión Nacional Forestal	0	0

FUENTE: Comisión Nacional Forestal.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

En cumplimiento a lo dispuesto en 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 COMISIÓN NACIONAL FORESTAL (Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/ 3/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)					
Oficial Mayor	-	1,732,116.0	1,732,116.0	155,676.0	-
Director General o Nivel Equivalente	-	1,519,404.0	7,597,020.0	648,163.0	-
Director General Adjunto o Nivel Equivalente	1,139,544.0	1,261,104.0	7,323,504.0	707,255.0	-
Director o Nivel Equivalente	668,532.0	744,504.0	26,832,828.0	2,868,242.0	-
Subdirector o Nivel Equivalente	392,004.0	540,900.0	16,047,852.0	2,677,413.0	-
Jefe de Departamento o Nivel Equivalente	255,588.0	356,784.0	36,451,224.0	8,065,324.0	-
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					

CUENTA PÚBLICA 2020

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES COMISIÓN NACIONAL FORESTAL

(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/ 3/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Base	118,116.0	141,192.0	270,598,692.0	392,136,138.0	49,206,753.0
Confianza	-	143,028.0	4,433,868.0	6,200,654.0	-
Categorías					
Enlace Alto Nivel de Responsabilidad o Nivel Equivalente	204,120.0	218,488.0	3,935,592.0	1,060,586.0	-
Enlace ^{4/}	127,236.0	152,952.0	15,058,380.0	5,431,762.0	-
TOTAL	2,905,140.0	6,810,472.0	390,011,076.0	419,951,213.0	49,206,753.0

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.

3/ El monto pagado en Servicios Personales se integra por las Remuneraciones expresadas en el tabulador anterior y por 119,002.6 miles de pesos del personal eventual.

4/ De acuerdo al manual de percepciones 2020 en el Indicador de Grupo Jerárquico y Puesto de Referencia, los niveles denominados como Enlace Alto Nivel de Responsabilidad o Nivel Equivalente se consideran dentro del grupo denominado Enlace.

FUENTE: Comisión Nacional Forestal.

V. APOYOS OTORGADOS CON INTERESES GENERADOS EN EL FONDO FORESTAL MEXICANO

En 2020 la CONAFOR otorgó apoyos con intereses generados en el Fondo Forestal Mexicano (FFM), el detalle se muestra a continuación:

APOYOS OTORGADOS CON INTERESES GENERADOS EN EL FONDO FORESTAL MEXICANO, 2020 COMISIÓN NACIONAL FORESTAL

(Pesos)

Clave					Concepto	Total asignado con intereses
FI	FN	SF	AI	PP		
3	2	02	004	S219	Apoyos para el Desarrollo Forestal Sustentable	159,507,655.4

FUENTE: Comisión Nacional Forestal

Los resultados alcanzados con los recursos provenientes de intereses generados en el FFM no forman parte del cumplimiento de las metas programadas, se reportaron como resultados adicionales en el Sistema de Evaluación de Desempeño (SED) que forma parte del Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (PASH) y fueron incluidas en las notas de cada indicador.