

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS BANCO NACIONAL DEL EJÉRCITO, FUERZA AÉREA Y ARMADA, S.N.C.

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

El presupuesto pagado del Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C. (Banjercito) fue de 4,137,512.1 miles de pesos, cifra inferior en 49.8% con relación al presupuesto aprobado, los cuales corresponden en su totalidad a recursos propios.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado representó 46.5%, del presupuesto aprobado para 2023 y registró una reducción del 53.5% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor gasto pagado con respecto al presupuesto aprobado en 11.2%, debido a que durante el cierre del ejercicio 2023 y en cumplimiento a las disposiciones específicas, se realizó una reducción por un monto de 54,531 miles pesos por concepto de vacancia.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un menor gasto pagado en 65.6% con respecto al presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación, son las siguientes:
 - ❖ En *Materiales y Suministros*, se observó un menor gasto pagado de 25.1% con relación al presupuesto aprobado.
Las partidas en las que se obtuvieron economías fueron producto de la disminución en la adquisición de insumos como son: papelería, medicinas y uniformes.
 - ❖ El presupuesto pagado de *Servicios Generales* observó un menor gasto de 67.8% con relación al presupuesto aprobado, derivado principalmente a una reducción de recursos en proyectos que se determinaron no llevarse a cabo, y de igual forma se obtuvieron economías en la mayoría de las partidas por la disminución en la demanda de servicios informáticos, así como en los rubros de mantenimiento de mobiliario y equipo de oficina, así como en equipos de cómputo.
- En el rubro de **Subsidios Corrientes** no se presupuestaron recursos.
- En el rubro de **Otros de Corrientes** se registró un menor gasto pagado con respecto al presupuesto aprobado en 31.3%, conforme a lo siguiente:
 - ❖ En este rubro se consideraron principalmente impuestos diversos, otros honorarios y la partida de no deducibles.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos en estos conceptos.

GASTO DE INVERSIÓN

El presupuesto pagado para el rubro de **Gasto de Inversión** representó 91.7% del presupuesto aprobado y observó una disminución de 8.3% con respecto al presupuesto aprobado, el cual ascendió a 674,606.3 miles de pesos.

Las causas que explican esta variación fueron las siguientes:

- En **Inversión Física** el gasto pagado resultó inferior en 8.3% con respecto al presupuesto autorizado de origen. Sin embargo, es importante señalar que en este rubro de gasto se contó con un proyecto recalendarizado de 2022; aunado con los programas y proyectos de inversión autorizados por parte de la Unidad de Inversiones, para la construcción, reubicación y ampliación y equipamiento de nuevas sucursales bancarias, la adquisición de equipo para la seguridad institucional de módulos, sucursales y vehículos de traslado, cajeros para ampliar la red de servicio y sustitución de mobiliario, dichas acciones se realizaron en el marco de las funciones encomendadas por el Titular del Ejecutivo Federal y establecido en el PND 2019-2024 para esta Institución. El detalle de los rubros de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ El presupuesto aprobado para el rubro de *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* ascendió a 441,776.7 miles de pesos, de los cuales se registró un gasto pagado inferior de 18.7%, debido principalmente a la menor erogación en términos de adquisición de bienes informáticos, software, maquinaria, equipo eléctrico y electrónico.
 - ❖ En *Inversión Pública* se observó un gasto pagado de 259,759.6 miles de pesos, que registró un gasto pagado mayor en 11.6%, derivado de proyectos autorizados posteriores a la aprobación del presupuesto.
- En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, pero se registró un gasto pagado de 10 miles de pesos en Adquisición de Acciones durante el ejercicio presupuestario, que corresponden a la aportación al capital de BANJERCITO, la Empresa de Participación Estatal Mayoritaria "Aerolínea del Estado Mexicano" realizada con el propósito de propiciar acciones conjuntas de desarrollo, ya que ajustará sus acciones a las políticas y programas que establece el Gobierno Federal, coordinando sus actividades con las entidades que tienen a su cargo la elaboración y ejecución de dicha política, para dar cumplimiento al mandato como banca de desarrollo que le permita seguir cumpliendo con sus programas sustantivos.

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

Durante 2023 el Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C. ejerció su presupuesto de conformidad a la **finalidad** Gobierno, la cual comprende las **funciones**: 3.- *Coordinación de la Política de Gobierno* y 5.- *Asuntos Financieros y Hacendarios*.

- La **finalidad Gobierno** registró un gasto pagado menor en 49.8% con respecto al presupuesto aprobado, conforme a lo siguiente:
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno**, se pagaron 19,313.7 miles de pesos, menor en 2.5% con respecto al presupuesto aprobado para las actividades de control y vigilancia que realizó el Órgano Interno de Control Específico.

^{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 2023

- ❖ En cuanto a la **función de Asuntos Financieros y Hacendarios**, el monto pagado ascendió a 4,118,198.4 miles de pesos, gasto menor en 49.9% con respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior, refleja la asignación y ejercicio de los recursos de manera eficiente y atendiendo en todo momento los principios de Austeridad Republicana, para atender las actividades fundamentales de banca y crédito que se ofrece al personal integrante de las Fuerzas Armadas y Guardia Nacional.

III. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

Para cumplir con lo dispuesto en el Artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios de Banjercito durante 2023.

- No se realizaron contrataciones por honorarios durante 2023.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
BANCO NACIONAL DEL EJÉRCITO, FUERZA AÉREA Y ARMADA, S.N.C.
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
G1H	Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C.	0	0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE : Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C.

CUENTA PÚBLICA 2023

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 13, fracción IV, quinto párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2023, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES 2023 BANCO NACIONAL DEL EJÉRCITO, FUERZA AÉREA Y ARMADA, S.N.C.

(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Total			1,012,320,041.2	207,133,555.9	23,495,500.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			382,628,242.4	51,659,021.3	0.0
Director General (H)	2,139,816.0	2,139,816.0	2,397,070.0	170,924.0	-
Titular de Unidad (K)	1,812,576.0	1,812,576.0	8,220,483.4	571,493.3	-
Director de Área (K)	1,583,616.0	1,740,264.0	31,962,355.1	2,231,514.7	-
Subdirector (M)	939,756.0	1,357,632.0	52,304,527.4	2,757,888.0	-
Gerente (N)	675,216.0	748,296.0	85,391,915.1	3,755,200.0	-
Jefe de Departamento	619,536.0	619,536.0	200,079,591.3	13,977,712.0	-
Agregado Administrativo	159,660.0	159,660.0	2,272,300.2	28,194,289.3	-
Operativo de Confianza			629,691,798.8	155,474,534.5	23,495,500.0
Analista (Confianza)	276,288.0	404,352.0	250,489,556.1	43,135,372.9	6,123,900.0
Técnico Especializado (Confianza)	213,876.0	250,572.0	99,745,813.7	24,230,847.9	3,616,800.0
Cajero Principal (Confianza)	185,556.0	204,300.0	33,038,335.9	9,509,734.1	1,465,900.0
Encargado De Operación (Confianza)	175,548.0	181,896.0	132,512,822.3	40,253,941.3	6,260,900.0
Cajero Universal (Confianza)	162,912.0	168,552.0	30,407,155.5	9,835,419.8	1,534,400.0
Auxiliar Especializado (Confianza)	155,184.0	156,6120.0	83,498,115.3	28,509,218.5	4,493,600.0

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. La suma de los parciales y el total pueden diferir en un decimal, debido al redondeo de las cifras.

FUENTE: Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C.