

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 11,395,472,356 pesos, cifra superior en 104.8% con relación al presupuesto aprobado, los cuales corresponden en su totalidad a recursos propios.

En 2024 la Secretaría de Hacienda y Crédito Público capitalizó a la Institución por un monto total de 7,881,000,000 (Siete mil ochocientos ochenta y un millones de pesos 00/100 M.N.) la cual se llevó a cabo mediante adecuación presupuestaria autorizada en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias (MAP) con folio 2024-6-200-4036. Dicha capitalización se gestionó a través de los sistemas de la Tesorería de la Federación con folio de Cuenta por Liquidar Certificada (CLC) 1 y folio de Dependencia 55323.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado representó el 69.3%, del presupuesto aprobado para 2024 y representó un 30.2% con relación al presupuesto pagado total. 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 8.2%, debido a que durante el cierre del ejercicio 2024 y en cumplimiento a las disposiciones específicas, se realizó una reducción por un monto de 76,074,268 pesos por concepto de vacancia.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un menor gasto pagado en 42.9% con respecto al presupuesto aprobado. Se observan economías en la mayoría de las partidas de los capítulos de Materiales y Suministros y Servicios Generales, las causas que explican esta variación, son las siguientes:
 - ❖ En *Materiales y Suministros*, se observó un menor gasto pagado de 32.4% con relación al presupuesto aprobado, las partidas en las que se obtuvieron economías fueron derivados 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 44.1% 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 y 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 44.1%, el monto corresponde principalmente al pago de impuestos diversos y la partida de gastos 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 el 69.8% del total de la Institución, que fue de 7,952,926,181 pesos.

- El concepto de **Inversión Física** fue menor en 87.9%, respecto al presupuesto aprobado, el cual ascendió a 593,956,619 pesos. Las causas que explican esta variación fueron las siguientes:
 - ❖ El presupuesto aprobado para el rubro de *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* ascendió a 578,956,619 pesos, de los cuales se registró un gasto pagado inferior de 89.7%; sin embargo, respecto al presupuesto modificado representó un avance de 84.0% del gasto pagado, debido principalmente a la menor erogación en términos de adquisición de mobiliario y equipo de administración.
 - ❖ En *Inversión Pública* se observó un gasto pagado de 12,042,164 pesos, de los cuales se registró un gasto pagado menor en 19.7%.
- Para el rubro de **Otros de Inversión**, la Secretaría de Hacienda y Crédito Público capitalizó a la Institución por un monto total de 7,881,000,000 pesos. Dicha capitalización se gestionó a través de los sistemas de la Tesorería de la Federación con folio de Cuenta por Liquidar Certificada (CLC) 1 y folio de Dependencia 55323.

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

Durante 2024 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** Coordinación de la Política de Gobierno y Asuntos Financieros y Hacendarios.

- La **finalidad** Gobierno, registró un gasto pagado mayor en 104.8% con respecto al presupuesto aprobado, conforme a lo siguiente:
 - ❖ A través de la **función** Coordinación de la Política de Gobierno, se pagaron 19,807,603 pesos, cifra menor en 9.1% con respecto al presupuesto aprobado para las actividades de control y vigilancia que realizó el Órgano Interno de Control Específico.
 - ❖ En cuanto a la **función** de Asuntos Financieros y Hacendarios, el monto pagado ascendió a 11,375,664,753 pesos, gasto mayor en 105.3% 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.

^{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.

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 2024.

- No se realizaron contrataciones por honorarios durante 2024.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
BANCO NACIONAL DEL EJÉRCITO, FUERZA AÉREA Y ARMADA, S.N.C.
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN 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.

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 2024, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES 2024
BANCO NACIONAL DEL EJÉRCITO, FUERZA AÉREA Y ARMADA, S.N.C.
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Total			1,099,273,704.8	225,266,299.9	25,950,400.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			410,911,412.9	50,940,223.9	
Director General	2,225,412.0	2,225,412.0	2,495,225.4	179,030.7	-
Director General Adjunto	1,885,080.0	1,885,080.0	8,557,805.4	599,429.3	-
Director de Área	1,646,964.0	1,809,876.0	33,275,035.2	2,342,353.3	-
Subdirector	977,340.0	1,411,932.0	56,894,312.4	3,036,309.3	-
Gerente	702,228.0	778,224.0	90,803,510.6	4,103,396.0	-
Jefe de Departamento	644,316.0	644,316.0	216,349,499.2	15,439,524.0	-
Agregado Administrativo	166,046.4	166,046.4	2,536,024.7	25,240,181.3	
Operativo			688,362,291.9	174,326,076.0	25,950,400.0
Analista (Confianza)	289,500.0	420,528.0	272,088,074.5	48,375,197.3	6,786,000.0
Técnico Especializado (Confianza)	224,952.0	262,692.0	108,679,755.7	26,978,448.0	3,973,000.0
Cajero Principal (Confianza)	195,444.0	214,992.0	35,438,839.8	10,402,698.5	1,580,500.0
Encargado De Operación (Confianza)	185,028.0	191,628.0	143,882,014.7	44,562,430.2	6,829,500.0
Cajero Universal (Confianza)	171,828.0	177,696.0	33,177,782.3	10,942,885.5	1,682,000.0
Auxiliar Especializado (Confianza)	163,800.0	165,276.0	95,095,824.9	33,064,416.5	5,099,400.0

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