

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FONDO DE CAPITALIZACIÓN E INVERSIÓN DEL SECTOR RURAL

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

En 2024 el **presupuesto pagado del Fondo de Capitalización e Inversión del Sector Rural (FOCIR)** fue de 167,028,234.0 pesos, cifra inferior en 67.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gasto de Operación (55.3%) y en el de Gasto de Inversión (81.6%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una disminución de 28.9% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** el gasto pagado fue inferior en 0.2% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a lo siguiente:
 - ❖ Durante 2024 se presentó vacancia temporal en algunas plazas tanto de carácter permanente, como de tipo eventual autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, lo que se tradujo en ahorros presupuestarios particularmente en las partidas 12201 Sueldo Base al Personal Eventual y 15402 Compensación Garantizada.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 55.3% en comparación con el presupuesto aprobado, como reflejo de los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* el gasto pagado fue inferior en 89.9% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a menores adquisiciones en materiales de administración y combustibles, derivado de las acciones de eficiencia y austeridad en el gasto.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* registró una disminución de 53.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explicó básicamente por los menores recursos pagados a conceptos como Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros; Servicios de Traslado y Viáticos; Servicios Oficiales y Otros Servicios Generales, entre otros.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado inferior en 69.6% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se atribuye esencialmente por la menor erogación realizada por concepto de resoluciones emitidas por autoridad competente vinculadas a las liquidaciones de personal cuyo número de eventos en el año fue inferior al previsto originalmente.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** pagado fue menor en 81.6% con relación al presupuesto aprobado. La variación registrada se explica por la evolución de los siguientes capítulos de gasto:

- En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En los rubros de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** se aprobaron recursos para cubrir el programa de inversión financiera de la entidad a través de aportaciones de capital para inversión de largo plazo en los diversos vehículos de inversión (Fondos de Inversión de Capital Privado en Agronegocios e Intermediarios Financieros de Inversión de Capital) en los que participa FOCIR, de los cuales en términos de flujo de efectivo al cierre del ejercicio se exhibieron recursos menores en 81.6% con respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por el desfase en las llamadas de capital en razón que las empresas por apoyar retrasaron sus proyectos de inversión como resultado de un elevado grado de incertidumbre político-económica en el marco del año electoral, así como que algunos proyectos fueron inviables y por ende rechazados en las diferentes etapas de análisis y evaluación.

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

Durante 2024 el gasto pagado de FOCIR se erogó a través de dos **finalidades**: *Gobierno y Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función Coordinación de la Política de Gobierno** y la segunda considera la **función Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza**.

- La **finalidad Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto del presupuesto pagado, al representar el 97.1% del presupuesto total pagado, y significó un gasto pagado menor en 67.6% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Fondo, esto es, la inversión financiera de largo plazo en pro del sector rural y agroindustrial.
 - ❖ La **función Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza**, representó el 100.0% de los recursos ejercidos por la finalidad.
 - Durante el ejercicio 2024 FOCIR continuó impulsando las acciones para fortalecer la promoción, constitución y operación de fondos de capital privado y capital emprendedor, diseñando vehículos de inversión que aprovechen la sinergia generada por la estructuración de inversiones con recursos públicos y privados, que otorguen transparencia fiscal y confianza en la operación a sus accionistas, ello con el propósito de dar continuidad a la estrategia de fomento de la industria de capital privado y capital emprendedor como instrumento estratégico de financiamiento del desarrollo y con el propósito de contribuir a fortalecer el papel del sector financiero como detonador del crecimiento y el desarrollo económico nacional, particularmente del sector rural y agroindustrial.
- La **finalidad Gobierno** significó el 2.9% del presupuesto total pagado y representó un gasto pagado inferior en 17.9% respecto al presupuesto total 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 2024

- ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función los recursos ejercidos se destinaron a solventar el costo de operación de la Oficina de Representación (antes Órgano Interno de Control) en la entidad y demás instancias fiscalizadoras, que ejecutaron acciones de vigilancia, fiscalización y transparencia en el manejo de los recursos de FOCIR.

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 2024 FOCIR no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
FONDO DE CAPITALIZACIÓN E INVERSIÓN DEL SECTOR RURAL
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
HAT	Fondo de Capitalización e Inversión del Sector Rural	0	0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Fondo de Capitalización e Inversión del Sector Rural.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con 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:

CUENTA PÚBLICA 2024

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
FONDO DE CAPITALIZACIÓN E INVERSIÓN DEL SECTOR RURAL
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			47,404,179.0	0.0	0.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			44,622,228.0	0.0	0.0
Dirección General	1,954,656.0	1,954,656.0	1,954,656.0	0.0	0.0
Director de Área	1,564,524.0	1,564,524.0	6,258,096.0	0.0	0.0
Director	1,158,312.0	1,158,312.0	9,266,496.0		
Titular del Órgano Interno de Control	1,158,312.0	1,158,312.0	1,158,312.0	0.0	0.0
Gerente	1,158,312.0	1,158,312.0	1,158,312.0	0.0	0.0
Director	1,085,916.0	1,085,916.0	2,171,832.0	0.0	0.0
Gerente	886,812.0	886,812.0	5,320,872.0		
Coordinador de Proyectos A	778,248.0	778,248.0	4,669,488.0	0.0	0.0
Coordinador de Proyectos B	644,304.0	644,304.0	4,510,128.0	0.0	0.0
Coordinador de Proyectos A	552,468.0	552,468.0	1,657,404.0		
Coordinador de Proyectos AB	539,352.0	539,352.0	1,618,056.0	0.0	0.0
Coordinador de Proyectos C	459,708.0	459,708.0	1,838,832.0	0.0	0.0
Coordinador de Proyectos C	424,992.0	424,992.0	424,992.0	0.0	0.0
Coordinador de Proyectos C	373,536.0	373,536.0	747,072.0	0.0	0.0
Coordinador de Proyectos D	373,536.0	373,536.0	1,867,680.0	0.0	0.0
Enlace (grupo P o equivalente)			1,013,568.0	0.0	0.0
Enlace P23	253,392.0	253,392.0	1,013,568.0	0.0	0.0
Operativo			1,768,383.0	0.0	0.0
Confianza			1,768,383.0	0.0	0.0
Jefe de Proyecto	425,514.0	425,514.0	1,276,542.0	0.0	0.0
Analista	295,734.0	295,734.0	295,734.0	0.0	0.0
Secretaría	196,107.0	196,107.0	196,107.0	0.0	0.0

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: Fondo de Capitalización e Inversión del Sector Rural.