

# CUENTA PÚBLICA 2015

## CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS BANCO NACIONAL DE COMERCIO EXTERIOR, S.N.C.

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

- En 2015 el **presupuesto pagado** del **Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C.** (BANCOMEXT) fue de 3,570,653.2 miles de pesos, cifra superior en 118.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a la asignación de recursos durante el ejercicio presupuestario por 2,200,000 miles de pesos al Rubro de Otros de Inversión.
- Los cuadros del estado analítico del Presupuesto de Egresos en clasificación administrativa, económica y por objeto del gasto, y funcional programática, así como el correspondiente al gasto por categoría programática, consideran en el presupuesto modificado, devengado y pagado, recursos por 2,200,000 miles de pesos, correspondientes a la partida 73902 Adquisición de Acciones, que no representan un gasto programable sino que corresponden a un concepto de ingreso para la Institución por el desembolso del Gobierno Federal a favor de BANCOMEXT para una aportación para futuros aumentos de capital. El ingreso de 2,200,000 miles de pesos se presenta en el Flujo de Efectivo de la Institución en el rubro “Inversión Financiera”.
- Sin considerar los recursos de la partida 73902 Adquisición de Acciones, en 2015 el **presupuesto pagado** del Banco Nacional de Comercio Exterior fue de 1,370,653.2 miles de pesos, cifra inferior en 16.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (13.1%), Gastos de Operación (18.1%), Otros de Corriente (18.3%) y de Inversión Física (83.6%).

### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente pagado** observó una disminución de 16.2%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor pago presupuestario de 13.1% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a:
    - Economías por 63,481.0 miles de pesos, de conformidad con lo que establece el numeral 11 de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2015, emitidas por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) mediante Oficio Circular Ref.: 307-A.-4201 del 26 de octubre del 2015, integrado por 20,010.0 miles de pesos que corresponden a vacancia de plazas por el periodo enero-diciembre y 37,178.0 miles de pesos que corresponden al incremento salarial no otorgado a plazas de mando y ahorros en otras prestaciones, aclarando que dichos ahorros no deben considerarse como regularizables, ya que solo son atribuibles al ejercicio 2015. Reducción formalizada ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) mediante Folio 2014-6-GON-6 de fecha 21 de diciembre de 2015.
  - En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un gasto pagado menor en 18.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, las causas que explican esta variación por capítulo de gasto son las siguientes:
    - ◆ En **Materiales y Suministros** se registró un menor pago de 53.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente de lo siguiente:
      - Este rubro mostró economías en 94.0 miles de pesos, de conformidad con lo que establece el numeral 11 de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2015, emitidas por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) mediante Oficio Circular Ref.: 307-A.-4201 del 26 de octubre de 2015, reducción formalizada ante la SHCP mediante Folio 2014-6-GON-6 de fecha 21 de diciembre de 2015.
    - ◆ El ejercicio del presupuesto en **Servicios Generales** registró un menor gasto pagado de 17.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
      - Economías por 26,472.9 miles de pesos, de conformidad con lo que establece el numeral 11 de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2015, emitidas por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) mediante Oficio Circular Ref.: 307-A.-4201 del 26 de octubre de 2015,

## CUENTA PÚBLICA 2015

reducción formalizada ante la SHCP mediante Folio 2014-6-GON-6 de fecha 21 de diciembre de 2015, derivado de subejercicio por contratos abiertos y proyectos diferidos.

- En el rubro de **Subsidios** no se aplicaron recursos.
- En el rubro de **Otros de Corriente**, el ejercicio presupuestario resultó inferior en 18.3% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
  - ◆ Economías por 20,432.5 miles de pesos, de conformidad con lo que establece el numeral 11 de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2015, emitidas por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) mediante Oficio Circular Ref.: 307-A.-4201 del 26 de octubre de 2015, reducción formalizada ante la SHCP mediante Folio 2014-6-GON-6 de fecha 21 de diciembre de 2015, así como por un gasto acorde con el cálculo actuarial para las aportaciones al Fondo de Reservas para pensiones.

### GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue superior en 2,197,825.4 miles de pesos con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
  - ◆ En **Inversión Física** el gasto pagado mostró un decremento de 83.6% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se explica a continuación:
    - El *gasto pagado en Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* fue menor en 83.6% con relación al presupuesto aprobado, las adquisiciones estuvieron orientadas a satisfacer las necesidades de equipo médico, mobiliario y equipo de administración, su ejercicio se supeditó a criterios de costo beneficio.
    - En *Inversión Pública* no se aplicaron recursos.
  - ◆ En lo correspondiente a **Subsidios** no se aplicaron recursos.
  - ◆ En el rubro de **Otros de Inversión** se reflejan los recursos por 2,200,000 miles de pesos de la partida 73902 Adquisición de Acciones, autorizados durante el ejercicio presupuestario.
    - La Secretaría de Hacienda y Crédito Público autorizó a BANCOMEXT una aportación a Capital por 2,200,000 miles de pesos con el propósito de fortalecer de manera permanente la base de capital de la Institución y dar cumplimiento al mandato como banca de desarrollo que le permita seguir cumpliendo con sus programas sustantivos, dentro de los que se encuentra el crecimiento programado del otorgamiento de crédito y de garantías al sector privado.

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

- Durante 2015 BANCOMEXT ejerció su presupuesto 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** de Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General.
  - ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 98.5% del ejercicio presupuestario total, y presentó un gasto pagado superior de 127.0%, respecto al presupuesto aprobado motivado por la aportación a capital por 2,200,000 miles de pesos. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de BANCOMEXT.
    - A través de la **función Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
      - Los recursos se destinaron para continuar fomentando el apoyo a los sectores económicos altamente exportadores y/o generadores de divisas.
  - ◆ La **finalidad Gobierno** representó el 1.5% del ejercicio del presupuesto total pagado y registró un menor ejercicio equivalente a 38.7% respecto al presupuesto aprobado.
    - Mediante la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el total del gasto de la finalidad Gobierno.
      - Los recursos se destinaron básicamente para cubrir los gastos asociados al Órgano Interno de Control.

<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 2015

### 3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

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

### 4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C.					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Director General	2,131,056	2,131,056	2,942,878	25,618	
Director General Adjunto	1,888,968	1,888,968	2,678,816	27,059	
Director de Área	1,123,452	1,684,656	2,149,043	152,358	
Subdirector	466,272	530,976	1,048,997	93,013	
Gerente	341,616	363,288	786,823	56,848	
Subgerente	272,784	285,216	650,930	56,451	
<b>Operativo</b>					
Especialista A	247,992	271,464	658,292	87,059	
Especialista B	172,800	182,400	472,023	61,456	
Especialista C	130,296	130,296	349,372	29,964	
Secretaria Ejecutiva DG	271,464	271,464	691,314	116,865	
Secretaria Ejecutiva DGA	235,824	235,828	608,350	86,341	
Secretaria Ejecutiva DEJ	191,928	202,152	510,229	63,931	
Secretaria Ejecutiva Bilingüe DA	164,040	164,040	445,304	61,073	
Secretaria Ejecutiva DA	130,296	164,040	413,287	64,625	

FUENTE: Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C.