

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS BANCO NACIONAL DEL EJÉRCITO, FUERZA AÉREA Y ARMADA, S.N.C.

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

- El **ejercicio del presupuesto pagado** del **Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C.** (Banjercito) fue de 2,098,729.4 miles de pesos, cifra inferior en 26.1% con relación al presupuesto aprobado los cuales corresponden en su totalidad a recursos propios. La principal variación en el gasto programable fue en el rubro de Gasto de Inversión.

GASTO CORRIENTE

- El ejercicio del **Gasto Corriente** observó una reducción de 15.8%, en comparación con el presupuesto aprobado y menor en 13.8% en comparación al presupuesto modificado autorizado para 2015. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario con respecto al presupuesto aprobado en 11.1% y un menor ejercicio presupuestario en 6.5% respecto al presupuesto modificado autorizado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Al cierre del ejercicio 2015 se alcanzó una ocupación de 1,654 plazas, lo que significó 6.3% por debajo de las 1,766 autorizadas, lo anterior obedece a la natural rotación del personal, propia de la operación de una banca de primer piso.
 - Con fundamento en los artículos 57, 58, 59 y 61 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 92, 98 y 99 de su Reglamento; 44, fracción IV, de la Ley Orgánica del Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada; y, en atención a los oficios 307-A.-0022 de fecha 9 de enero de 2015 y 307-A.-0264 de fecha 6 de febrero de 2015 emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) y la Dirección General de Programación y Presupuesto "B" (DGPYP "B"), ambas de la SHCP, respectivamente; este capítulo se redujo 10.0% en la partida 12201, Sueldos base al personal eventual, por un monto de 4,151.4 miles de pesos.
 - De igual forma en relación con lo que establece el oficio 312.A.1.-0459 del 21 de diciembre de 2015 emitido por la Dirección General de Programación y Presupuesto "B"; y en cumplimiento al numeral 11 de las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2015 emitidas mediante oficio 307-A.-4201 por la Unidad de Política y Control Presupuestario el 26 de octubre de 2015, se llevó a cabo un reducción presupuestaria en el capítulo por 45,095.1 miles de pesos, correspondiente a recursos por la vacancia obtenido en el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015.
 - ◆ En el rubro de Gasto de Operación se registró un menor ejercicio presupuestario en 19.6% con respecto al presupuesto aprobado y el presupuesto modificado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En Materiales y Suministros se observó un menor ejercicio presupuestario de 3.4%, con relación al presupuesto aprobado, lo cual se debe principalmente a:
 - Se obtuvieron economías en diferentes partidas derivado de eficiencias en los procesos y mejores contrataciones.
 - Adicionalmente, se obtuvieron economías en menor grado en casi todas las partidas derivado a un mejor mantenimiento en los equipos, bienes muebles e inmuebles, lo que originó un menor gasto en refacciones y accesorios para los activos de esta Institución.
 - El ejercicio del presupuesto de Servicios Generales se observó un menor ejercicio presupuestario de 21.4%, con relación al presupuesto aprobado, derivado principalmente de lo siguiente:
 - Se obtuvieron economías en casi todas las partidas derivado de contar con equipos en óptimas condiciones lo que evitó erogar en mantenimiento de equipos, bienes muebles e inmuebles.
 - Se obtuvieron economías principalmente en la partida 33901 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios, derivado de la disminución en la internación e importación temporal y definitiva vehicular.

CUENTA PÚBLICA 2015

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** observó una reducción de 60.0%, en comparación con el presupuesto aprobado y menor en 44.8% en comparación al presupuesto modificado autorizado para 2015. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto mostró un decremento de 60.0% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se explica por los siguientes elementos:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el ejercicio presupuestario fue menor en 55.8% con relación al presupuesto modificado autorizado, derivado principalmente por la infraestructura que se tenía contemplada para el equipamiento y puesta en funcionamiento de las sucursales programadas para el ejercicio 2015.
 - En *Inversión Pública* se observó un cumplimiento satisfactorio, con una economía del 0.8% respecto al presupuesto modificado autorizado debido principalmente a la ejecución de la infraestructura contemplada para la construcción y puesta en funcionamiento de las sucursales programadas.
 - En el rubro de Otros de Inversión no se presupuestaron recursos.

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

- Durante 2015 el Banco Nacional de Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C. ejerció su presupuesto a través de la **finalidad** 1 Gobierno. El cual comprende las **funciones**, 3 Coordinación de la Política de Gobierno, y 5 Asuntos Financieros y Hacendarios.
 - ◆ La **finalidad Gobierno** registró un ejercicio presupuestal del 80.5% con respecto al presupuesto modificado conforme a lo siguiente.
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se pagaron 13,441.8 miles de pesos orientadas a las actividades de control y vigilancia que realiza el Órgano Interno de Control.
 - En cuanto a la función de **Asuntos Financieros y Hacendarios** el monto pagado asciende a 2,085,287.6 miles de pesos. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de banca y crédito que se ofrece a nuestro sector objetivo, las fuerzas armadas del país.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- Para cumplir con lo dispuesto en el artículo 69 último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, así como el artículo 21 penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015, donde se requiere la siguiente información:
 - ◆ Las contrataciones por honorarios que realizó durante 2015
 - ◆ No se realizaron contrataciones por honorarios durante el 2015.

^{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 2015

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con 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 y salarios, así como remuneraciones, considerando la siguiente estructura:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C.					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando					
Director General (I)	2,325,066.24	2,325,066.24	3,587,240.00		
Director General Adjunto (K)	1,841,800.08	1,841,800.08	7,783,374.00		
Director De Área (L)	1,363,057.20	1,567,515.84	27,128,532.00		
Subdirector (M)	673,550.52	1,144,254.72	40,322,594.00		
Gerente (N)	402,444.72	574,691.04	49,819,975.00		
Jefes Departamento (O)	345,485.28	345,485.28	93,823,080.00		
Operativo					
Confianza					
Analista (Confianza)	203,744.04	300,484.92	89,055,691.00	8,282,246.00	2,648,700.00
Técnico Especializado (Confianza)	152,335.68	182,051.28	42,750,326.00	5,349,347.00	1,874,800.00
Cajero Principal (Confianza)	128,208.60	145,600.32	15,342,759.00	2,211,047.00	773,900.00
Encargado De Operación (Confianza)	120,975.24	125,603.28	57,771,952.00	9,231,355.00	3,215,500.00
Cajero Universal (Confianza)	111,846.48	115,888.32	8,419,797.00	1,370,355.00	457,800.00
Auxiliar Especializado (Confianza)	106,491.84	107,553.12	87,694,240.00	15,779,823.00	5,602,600.00

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