

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FONDO DE CAPITALIZACIÓN E INVERSIÓN DEL SECTOR RURAL

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

- En 2015 el **presupuesto pagado** del **Fondo de Capitalización e Inversión del Sector Rural** (FOCIR) fue de 323,759.9 miles de pesos, cifra inferior en 40.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Corriente (31.9%), que lo integran los Servicios Personales (23.5%) y Gasto de Operación (44.8%), así como en el rubro de Otros de Inversión (43.1%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 31.9%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor gasto pagado en 23.5%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Durante 2015 se presentó vacancia temporal en plazas particularmente de carácter eventual autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, lo que se tradujo en ahorros presupuestarios del orden de 3,854.2 miles de pesos en la partida 12201 Sueldo Base al Personal Eventual.
 - Recursos por 2,639.7 miles de pesos que no fueron afectados en la partida 16101 Incremento a las Percepciones, lo que impactó en el menor ejercicio presupuestario.
 - El ejercicio de los recursos previstos para liquidaciones al personal fueron menores en 2,626.0 miles de pesos.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor gasto pagado de 44.8%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las principales causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En Materiales y Suministros se observó un menor gasto pagado de 52.0%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que:
 - En la partida 25301 Medicinas y Productos Farmacéuticos se presentó una menor demanda de servicios por 223.3 miles de pesos.
 - En la partida 22104 Productos alimenticios para el personal en instalaciones, se dejaron de ejercer recursos por 266.7 miles de pesos al adquirirse estos productos en menor volumen a lo previsto, lo que contribuyó de manera importante al menor ejercicio.
 - En las partidas 21401 Materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos y 29401 Refacciones y accesorios para equipo de cómputo, se ejerció un menor gasto de 223.3 miles de pesos, toda vez que los requerimientos de estos artículos fueron menores a los previstos debido al mantenimiento preventivo que se aplica a los bienes informáticos.
 - En Servicios Generales se registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 44.5%, al reportarse un monto de 33,036.9 miles de pesos, de los 59,488.1 miles aprobados, debido a lo siguiente:
 - El concepto 3200 Servicios de Arrendamiento reflejó un menor gasto en 3,499.0 miles de pesos con respecto al presupuesto aprobado, debido a que se obtuvieron mejores condiciones en la renta del inmueble y de equipo informático.
 - El concepto 3700 Servicios de Traslado y Viáticos reflejó un menor gasto en 2,631.9 miles de pesos respecto al presupuesto aprobado, debido a una mayor eficiencia en la estructuración de comisiones de trabajo, permitiendo al personal comisionado atender más empresas durante el desarrollo de la comisión, adicionalmente contribuyó al menor gasto la posibilidad de traspasar los gastos a los proyectos apoyados mediante acuerdos o convenios con otras dependencias.
 - El concepto 3300 Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios participó con un menor gasto por 14,390.4 miles de pesos (51.8%) con respecto al presupuesto aprobado, debido a la menor erogación en las partidas: 33104 Otras Asesorías para la operación de Programas y 33501 Estudios

CUENTA PÚBLICA 2015

e investigaciones, cuyos pagos fueron absorbidos con recursos de otras dependencias en el marco de los convenios de colaboración suscritos; y en las partidas 33301 Servicios de informática, 33401 Servicios de capacitación para servidores públicos y 33901 Subcontratación de servicios con terceros.

- Un menor ejercicio del Fondo por 3,160.0 miles de pesos en el concepto de Otros Servicios Generales al ser menores las erogaciones por concepto de IVA. De esta manera el concepto fue menor en 31.0% a los previsto.
- ◆ En el rubro de **Subsidios** no se observó ejercicio presupuestario, toda vez que la entidad dentro de sus acciones no contempla el otorgamiento de subsidios.
- ◆ En el rubro **Otros de Corriente**, se registró un gasto pagado mayor al presupuesto aprobado por 500.1 miles de pesos, en razón de que la resolución judicial para el depósito de garantías para el pasivo laboral en el proceso de adjudicación de Integradora Industrial Caivo, S.A. fue mayor al previsto.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** reportó un menor gasto pagado en 43.1% con relación al presupuesto aprobado, al registrar erogaciones por 227,795.8 miles de pesos. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** de la entidad reporta un presupuesto pagado menor al presupuesto aprobado en 44.4%, debido a lo siguiente.
 - En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** se registró un monto de 1,165.1 miles de pesos, lo que representó un menor ejercicio presupuestario en 44.4% a lo aprobado, debido a que la entidad no adquirió el sistema de respaldo de información, ni diverso equipo audiovisual que se tenía previsto comprar, en razón del incremento de costos que observaron los mismos respecto de la cotización realizada inicialmente.
 - En **Inversión Pública**, no se presupuestaron ni aplicaron recursos.
 - Para el rubro **Otros de Inversión Física**, igualmente no se presupuestaron recursos.
 - ◆ En lo correspondiente a **Otros de Inversión**, se aprobaron recursos por 398,306.8 miles de pesos para cubrir el programa de Inversión Financiera del Fondo, a través de aportaciones de capital para inversión de largo plazo en los 8 vehículos de inversión (Fondos de Inversión de Capital en Agronegocios) constituidos a la fecha, de los cuales en términos de Flujo de Efectivo al cierre del ejercicio se exhibieron recursos por 226,630.6 miles de pesos, lo que representó un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 43.1%; dicho monto considera las llamadas de capital requeridas por los 8 vehículos de inversión en que participa FOCIR, además de recursos para el ejercicio de la cobertura requerida en uno de ellos, así como la aportación realizada a la Corporación Mexicana de Inversiones de Capital (CMIC) para la constitución del “Fondo de Fondos México Energía”.
 - Cabe aclarar, que debido a que el presupuesto aprobado a FOCIR se expresa en términos de Flujo de Efectivo, y que los instrumentos financieros que opera la entidad contemplan un horizonte de inversión con plazos que van de 1 a 3 años para la exhibición de los recursos, generalmente este rubro refleja un menor ejercicio en el Flujo de Efectivo, toda vez que se conforma de los nuevos compromisos de inversión formalizados durante el ejercicio más las aportaciones de capital a los Fondos de Inversión de Capital en Agronegocios (FICA's) derivadas de compromisos previos.

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

- Durante 2015 el presupuesto pagado de FOCIR se ejerció a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** de Coordinación de la Política de Gobierno, en tanto que la segunda considera la función Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza.
 - ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de presupuesto pagado, al representar el 99.0% del presupuesto total pagado, y significó un gasto pagado 40.3% menor 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.

^{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

- A través de la función Agropecuaria, silvicultura, pesca y caza se erogó el 100.0% del total de los recursos de la finalidad Desarrollo Económico.
 - Mediante la función Agropecuaria, silvicultura, pesca y caza, durante el ejercicio 2015 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 un instrumento estratégico del financiamiento del desarrollo y con el propósito de coadyuvar a fortalecer el papel del sector financiero como detonador del crecimiento y el desarrollo económico nacional.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES^{1/}

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, FOCIR informa que durante el ejercicio 2015 no celebró ningún contrato para la prestación de servicios profesionales con cargo a los recursos del capítulo de Servicios Personales.

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:

^{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

Fondo de Capitalización e Inversión del Sector Rural Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Director General		2,062,814.76	1,087,647.44		
Director General Adjunto		1,363,057.20	668,701.00		
Director		1,144,254.72	575,545.72		
Titular del Órgano Interno de Control		1,144,254.72	575,545.72		
Gerente		1,144,254.72	575,545.72		
Gerente		673,550.64	368,183.87		
Coordinador de Proyecto A		574,691.16	329,141.99		
Coordinador de Proyecto B		478,909.20	292,857.68		
Coordinador de Proyecto A		402,444.72	245,083.14		
Coordinador de Proyecto C		345,485.28	209,931.38		
Coordinador de Proyecto C		265,839.60	163,909.97		
Coordinador de Proyecto C		303,057.12	185,051.43		
Coordinador de Proyecto D		265,839.60	163,609.19		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Enlace PA1		171,568.44	96,945.13		
Operativo					
Base					
Confianza					
Jefe de Proyecto		304,107.12	248,737.63		
Analista		203,200.32	148,093.93		
Secretaria		129,593.16	120,763.98		

FUENTE: Fondo de Capitalización e Inversión del Sector Rural.