

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS NACIONAL FINANCIERA, 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** de **Nacional Financiera, S.N.C.** (NAFIN) fue de 2,351,023.2 miles de pesos, cifra inferior en 14.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de operación (38.4%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 14.8% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 10.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Aplicación de lo señalado en las “Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2015” en el numeral 11 relativo a recursos propios (mejora de balance), que señala “en el caso de las entidades no apoyadas deberán realizar una reducción en su flujo de efectivo por el importe correspondiente a la vacancia, paquete salarial o economías, los cuales deberán verse reflejados en una mejora de su balance presupuestario”, realizándose una reducción por concepto de vacancia por 37,305.5 miles de pesos.
 - Diferenciales por nivel ocupado vs presupuestado.
 - Movilidad del personal durante el ejercicio.
 - La provisión de recursos para el pago de prestaciones de seguridad social por concepto de aportaciones correspondientes a 2015 y que serán pagadas en 2016.
 - Menor gasto al previsto para servicio médico y retribuciones por adscripción en el extranjero.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 38.4%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un presupuesto pagado menor de 36.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a:
 - Eficiencias derivadas del esquema de tienda electrónica para la adquisición de insumos de papelería.
 - Se restringió la adquisición de suscripciones a revistas y periódicos.
 - Menor gasto por el suministro de insumos para comedores.
 - El **presupuesto pagado** en **Servicios Generales** fue inferior en 38.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por:
 - Uso racional en el servicio de transportación y de gastos de viaje.
 - Erogaciones de abogados externos que llevan juicios legales, civiles, mercantiles de la institución, de los cuales conforme a los avances en los asuntos no se ejerció el total de los contratos.
 - En servicios informáticos los recursos se ejercieron conforme a las estrategias establecidas, se obtuvieron economías derivadas de mejores resultados de invitación y procesos licitatorios, y se dio la atención de algunos proyectos con recursos internos.
 - En la contratación del seguro de responsabilidad patrimonial y del servicio de seguridad y vigilancia se obtuvieron economías derivadas de mejores resultados de invitación y procesos licitatorios.

CUENTA PÚBLICA 2015

- No se realizó la contratación de oficinas físicas y virtuales que se ubicarían en el ámbito estatal.
 - Reprogramación del cambio de tecnología de los servicios de voz y datos que se tienen en las instalaciones.
 - Servicios bajo demanda, tales como: Correos, energía eléctrica, telefonía y servicios de impresión, mantenimientos, servicios integrales.
 - Menor gasto al presupuestado en medios impresos y digitales para la difusión de la campaña publicitaria “Crédito Joven”, por cuestiones de carácter estratégico y de tiempo, ya que no se alcanzaría el impacto publicitario esperado.
 - Provisión de recursos con base en compromisos contractuales cuyos servicios fueron recibidos a entera satisfacción y que serán pagados en 2016.
- ◆ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 2.9% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por lo siguiente:
- El monto autorizado originalmente consideró 1,118,499.6 miles de pesos; sin embargo, el monto ejercido ascendió a 1,086,158.8 miles de pesos, lo cual representó un ahorro de 32,340.8 miles de pesos.
 - La aportación a los fondos de pensiones alcanzó un monto de 1,068,524.4 miles de pesos, por lo que contribuyó al rubro de “Otros gastos corrientes” con el 98.4%.
 - Es importante mencionar que para determinar la aportación a los fondos de pensiones se conservaron las hipótesis demográficas y financieras de la Valuación Actuarial anterior en la actualización de la misma al 31 de diciembre de 2015, siendo la inflación la hipótesis económica que disminuyó, al pasar de 2.66% a 2.13%, es decir que la inflación observada fue menor en 43 puntos base con respecto a la estimación original.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** resultó con un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 26.5%. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
- ◆ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado de 26.5%, mismo que a continuación se menciona:
 - En *Bienes Muebles*, e Inmuebles el ejercicio del presupuesto registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 26.5%, como resultado de la obtención de mejores precios en la adquisición de los Bienes.

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

- Durante 2015 NAFIN 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 las funciones Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General y Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos.
- ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 98.7% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 14.4% menor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector financiero como Banca de Desarrollo.
 - A través de la **función Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos** se erogó el 81.0% del total, en tanto que la **función Asuntos, Económicos, Comerciales y Laborales en General** participó en un 19.0% restante.

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 comunica que en el presente ejercicio fiscal no se realizó contrataciones por honorarios.

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios y objetivos de planeación nacional se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

CUENTA PÚBLICA 2015

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

➤ Los tabuladores y remuneraciones del ejercicio fiscal 2015 son:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Nacional Financiera S.N.C					
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)					
Subsecretario o Nivel Equivalente	2,076,420	2,076,420	2,907,042		5,188
Oficial Mayor o Nivel Equivalente	1,541,196	1,822,560	24,945,065		51,880
Director General o Nivel Equivalente	1,054,836	1,438,380	79,402,134		212,708
Director General Adjunto o Nivel Equivalente	455,844	536,352	125,978,579		705,568
Director o Nivel Equivalente	316,740	403,560	143,793,617	8,673	932,137
Subdirector o Nivel Equivalente	219,708	260,916	89,853,673		798,952
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	5,502	19,489	203,794,938	12,227,331	2,724,787
Confianza					
Categorías					
Servicio Exterior Mexicano					