

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

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

El presupuesto pagado del Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C. (Banjercito) fue de 3,423,539.5 miles de pesos, cifra inferior en 19.9% con relación al presupuesto aprobado, los cuales corresponden en su totalidad a recursos propios.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado representó el 73.4%, del presupuesto aprobado para 2021 y registró una reducción del 26.6% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor gasto pagado con respecto al presupuesto aprobado en 8.1%, debido a que durante el cierre del ejercicio 2021 y en cumplimiento a las disposiciones específicas, se realizó una reducción por un monto de 38,252.9 miles pesos por concepto de vacancia.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un menor gasto pagado en 35.7% con respecto al presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación, son las siguientes:
 - ❖ En *Materiales y Suministros*, se observó un menor gasto pagado de 28.7% con relación al presupuesto aprobado.
 - Las partidas en las que se obtuvieron economías fue derivado de la disminución en la adquisición de insumos como son: papelería, medicinas y uniformes.
 - ❖ El presupuesto pagado de *Servicios Generales* observó un menor gasto de 36.4% con relación al presupuesto aprobado, derivado principalmente a que se obtuvieron economías en la mayoría de las partidas por la disminución en la demanda de servicios informáticos y gastos de operación en tarjetas de crédito, así como la disminución de las operaciones de los Servicios Bancarios Fronterizos (causadas por el Covid-19), generándose también ahorros en los rubros de Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina y de Cómputo
- En el rubro de Subsidios Corrientes no se presupuestaron recursos.
- En el rubro de Otros de Corrientes se registró un menor gasto pagado con respecto al presupuesto aprobado en 40.4%, conforme a lo siguiente:
 - ❖ En este rubro se consideraron principalmente impuestos diversos, otros honorarios y la partida de no deducibles.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos en estos conceptos.

GASTO DE INVERSIÓN

- El presupuesto aprobado para el rubro de **Gasto de Inversión** ascendió a 388,700.0 miles de pesos, de los cuales se registró un mayor gasto pagado en 46.8%, sin embargo, con respecto al presupuesto modificado su erogación fue menor en un 12.0%.

Las causas que explican esta variación fueron las siguientes:

- ❖ El presupuesto aprobado para el rubro de **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** ascendió a 131,200.0 miles de pesos, de los cuales se registró un gasto pagado superior de 89.2%, sin embargo, respecto al presupuesto modificado de 310,540.0 miles de pesos, su erogación fue menor en 20.1%, debido principalmente a la menor erogación en términos de adquisición de bienes informáticos, software, maquinaria, equipo eléctrico y electrónico.
- ❖ En **Inversión Pública**, el presupuesto aprobado fue de 257,500.0 miles de pesos, de los cuales se registró un mayor gasto pagado en 25.2%, sin embargo, se observó un menor gasto pagado de 4.5% respecto al presupuesto modificado el cual ascendió a 337,625.0 miles de pesos, debido principalmente a economías presentadas en los proyectos de Construcción de Sucursales Bancarias.

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

Durante 2021 el Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C. ejerció su presupuesto de conformidad a la “Finalidad Gobierno”, el cual comprende las *Funciones* : 3.- **Coordinación de la Política de Gobierno** y 5.- **Asuntos Financieros y Hacendarios**.

- La **Finalidad Gobierno**, registró un gasto pagado menor en 19.9% con respecto al presupuesto aprobado, conforme a lo siguiente:
 - ❖ A través de la *Función* **Coordinación de la Política de Gobierno**, se pagaron 15,965.9 miles de pesos, mayor en 41.6% con respecto al presupuesto aprobado para las actividades de control y vigilancia que realizó el Órgano Interno de Control.
 - ❖ En cuanto a la *Función* de **Asuntos Financieros y Hacendarios**, el monto pagado ascendió a 3,407,573.6 miles de pesos, gasto menor en 20.1% con respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja la asignación y ejercicio de los recursos de manera eficiente para atender las actividades fundamentales de banca y crédito que se ofrece al Personal integrante de las Fuerzas Armadas y Guardia Nacional.

III. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

Para cumplir con lo dispuesto en el Artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios de Banjercito durante 2021.

^{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 2021

➤ No se realizaron contrataciones por honorarios durante 2021.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 14, fracción IV, cuarto párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2021, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
BANCO NACIONAL DEL EJÉRCITO, FUERZA AÉREA Y ARMADA, S.N.C.
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando					
Director General (H)	1,931,757.35	1,931,757.35	2,161,051.06	151,921.06	-
Director General Adjunto (K)	1,636,337.99	1,636,337.99	5,556,485.89	380,011.68	-
Director de Área (K)	1,429,647.27	1,571,053.21	27,163,675.18	1,866,464.52	-
Director de Área (L)	848,372.30	1,225,625.00	46,038,066.71	2,351,038.05	-
Subdirector (M)	609,568.16	675,553.57	72,807,908.49	3,034,865.29	-
Gerente (N)	559,290.60	559,290.60	161,630,239.28	10,855,294.34	-
Operativo					
Confianza					
Analista (Confianza)	247,514.41	365,038.27	210,169,964.23	34,706,242.18	5,506,200.00
Técnico Especializado (Confianza)	187,820.39	224,368.78	82,967,568.72	19,607,339.13	3,285,100.00
Cajero Principal (Confianza)	160,755.44	179,573.91	27,278,196.84	7,740,545.22	1,343,300.00
Encargado De Operación (Confianza)	151,711.38	157,461.99	107,967,103.07	32,481,408.04	5,692,400.00
Cajero Universal (Confianza)	140,365.00	145,403.52	26,387,340.85	8,471,624.12	1,489,600.00

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