

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO BANCO NACIONAL DE COMERCIO EXTERIOR, S.N.C.

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* del Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C. (BANCOMEXT) fue de 1 149 504.3 miles de pesos, cifra menor en 9.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Otros de Corriente (48.2%), y un menor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (21.4%), Gastos de Operación (27.7%) y de Inversión Física (70.7%), respectivamente.

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA 1/ BANCO NACIONAL DE COMERCIO EXTERIOR, S.N.C.

(Pesos)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	1 272 801 914	1 356 371 781	1 149 504 256	-9.7	-15.3	100.0	100.0	100.0
Gasto corriente	1 270 151 914	1 353 721 781	1 148 727 275	-9.6	-15.1	99.8	99.8	99.9
Servicios personales	579 096 931	566 665 580	455 000 294	-21.4	-19.7	45.5	41.8	39.6
Gasto de operación	435 375 367	407 891 537	314 737 995	-27.7	-22.8	34.2	30.1	27.4
- Materiales y suministros	3 881 990	3 828 355	1 275 590	-67.1	-66.7	0.3	0.3	0.1
- Servicios generales	431 493 377	404 063 182	313 462 405	-27.4	-22.4	33.9	29.8	27.3
Otros de corriente	255 679 616	379 164 664	378 988 986	48.2	0.0	20.1	28.0	33.0
Gasto de inversión	2 650 000	2 650 000	776 981	-70.7	-70.7	0.2	0.2	0.1
Inversión física	2 650 000	2 650 000	776 981	-70.7	-70.7	0.2	0.2	0.1
Bienes muebles, inmuebles e								
- intangibles	2 650 000	2 650 000	776 981	-70.7	-70.7	100.0	100.0	100.0
- Inversión pública				n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0
Otros de inversión				n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0

1/ La suma de los parciales pueden no coincidir con el total debido al redondeo de las cifras.

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 9.6%, menor ejercicio del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron una disminución de 21.4% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Se presentaron economías por la vacancia obtenida durante el año, así como a las plazas bajo el esquema de compatibilidad con Nafin que no causaron erogaciones para Bancomext, aclarando que dichas economías no son regularizables debido a que son plazas que forman parte de la plantilla autorizada.
 - El rubro de Indemnizaciones por despido presentó ahorros al no poner en marcha durante el ejercicio un programa de Reingeniería, ya que con las acciones realizadas en años anteriores se dio cumplimiento al ajuste de estructuras solicitado en el PNRGP.
 - Se adoptaron medidas de optimización en materia de servicio médico, destacando el Programa Integral de Salud enfocado a medicina preventiva, convenios con Institutos Nacionales de Salud, escalonamiento de hospitales, la creación del Grupo de Trabajo para la Calidad y Ética en Atención Médica.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 27.7%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un menor ejercicio presupuestario de 67.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se llevaron a cabo medidas de racionalización en rubros tales como: suscripciones, materiales y útiles de administración, uso de combustibles y para el consumo de papelería y útiles de escritorio bajo el esquema de un cuadro básico, logrando al cierre del año impactos positivos en cada una de dichas partidas..
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un menor ejercicio presupuestario de 27.4% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - Los servicios informáticos presentaron mayores economías, en los rubros presupuestales de Desarrollo de Sistemas y de tercerización de Servicios de Cómputo, debido principalmente a proyectos diferidos para el 2013.

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

- La disminución en gastos por Honorarios, Estudios, Asesorías debido a estrictas medidas de racionalidad establecidas internamente para su ejercicio, así como el diferimiento de proyectos regulatorios para el 2013, como son: Digitalización de expedientes fiduciarios, Auditoria de Riesgo Legal y la Revisión de los 31 puntos Banxico para el tema de Derivados.
- Efecto positivo por las acciones de racionalización implementadas en los rubros como son: Comisiones Oficiales, gastos de mantenimiento y conservación, correo y mensajería, servicios de comunicación, seguros de bienes muebles e inmuebles, también ha incidido de manera positiva el mayor uso de la tecnología para el envío y recepción de información.
- Impacto Positivo en el IVA por los ahorros señalados.
- En lo correspondiente a *Subsidios*, no se aplicaron recursos.
- ◆ En el rubro de gasto *Otros de Corriente*, el ejercicio presupuestario resultó en 48.2% más, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Una mayor aportación neta al fondo de pensiones por 99 188.9 miles de pesos, derivado del cambio de tasas de rendimiento.
 - Ampliación por 24 886.4 miles para cubrir necesidades no previstas originalmente en materia de Resoluciones Judiciales, esto debido a las reglas de agrupación establecidas por la SHCP para ciertas partidas presupuestales contenidas en el Capítulo de Servicios Generales, como es el caso que nos ocupa.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue menor en 70.7% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En *Inversión Física* el presupuesto pagado registró un menor ejercicio presupuestario por 70.7% con relación al presupuesto aprobado, principalmente por:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado fue menor en 70.7% con relación al presupuesto aprobado, derivado de que su ejercicio se supeditó a criterios de costo beneficio, es decir, solo se procedió a liberar los requerimientos estrictamente indispensables para la operación.

- En *Inversión Pública*, no se destinaron recursos.
- Para el rubro *Otros de Inversión Física*, no se destinaron recursos.
- ◆ En lo correspondiente a *Subsidios* y a *Otros de Inversión*, no se aplicaron recursos.

2. EJERCICIO DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 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** Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 95.0% del presupuesto total pagado, y significó un menor ejercicio de 10.0%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario 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 el 100.0% del total.
 - Se destinaron recursos para continuar fomentando el apoyo a los sectores económicos altamente exportadores y/o generadores de divisas.
 - ◆ La finalidad **Gobierno** registró el 5% del presupuesto total pagado, y significó un menor ejercicio de 4.4%, respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de *la función Coordinación de la Política de Gobierno* se erogó el 100.0% del total.
 - Se destinaron los recursos básicamente para cubrir los gastos generados por el Órgano Interno de Control.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de BANCOMEXT en Clasificación Funcional:

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
BANCO NACIONAL DE COMERCIO EXTERIOR, S.N.C.
(Pesos)

Clave			Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual					
				Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
F	FN	SF		Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
			TOTAL	1 272 801 914	1 356 371 781	1 149 504 256	1 270 151 914	1 353 721 781	1 148 727 275	2 650 000	2 650 000	776 981	-9.7	-9.6	-70.7	84.7	84.9	29.3
1			Gobierno	63 938 853	68 102 312	61 107 338	63 938 853	68 102 312	61 107 338	0	0	0	-4.4	-4.4	n.a.	89.7	89.7	n.a.
	3		Coordinación de la Política de Gobierno	63 938 853	68 102 312	61 107 338	63 938 853	68 102 312	61 107 338	0	0	0	-4.4	-4.4	n.a.	89.7	89.7	n.a.
1	3	04	Función Pública	63 938 853	68 102 312	61 107 338	63 938 853	68 102 312	61 107 338				-4.4	-4.4	n.a.	89.7	89.7	n.a.
3			Desarrollo Económico	1208 863 061	1288 269 469	1088 396 918	1206 213 061	1285 619 469	1087 619 937	2 650 000	2 650 000	776 981	-10.0	-9.8	-70.7	84.5	84.6	29.3
3	1		Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	1208 863 061	1288 269 469	1088 396 918	1206 213 061	1285 619 469	1087 619 937	2 650 000	2 650 000	776 981	-10.0	-9.8	-70.7	84.5	84.6	29.3
3	3	01	Asuntos Económicos y Comerciales en General	1208 863 061	1288 269 469	1088 396 918	1206 213 061	1285 619 469	1087 619 937	2 650 000	2 650 000	776 981	-10.0	-9.8	-70.7	84.5	84.6	29.3

1/ La suma de los parciales pueden no coincidir con el total debido al redondeo de las cifras

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

➤ En 2012 BANCOMEXT ejerció su presupuesto a través de la operación de 4 programas presupuestarios. Los programas presupuestarios que registraron los mayores decrementos en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:

- ◆ En el grupo **Administrativos y de Apoyo**, los dos programas que lo conforman registraron decrementos:
 - *M001 Actividades de Apoyo Administrativo.*– En este programa se pagaron recursos por 29 535.4 miles de pesos con un menor ejercicio de 17.5% en comparación al presupuesto aprobado. Debido principalmente a la vacancia, así como a las plazas bajo el esquema de compatibilidad con Nafin que no causaron erogaciones a Bancomext, y a los ahorros alcanzados en diferentes rubros presupuestales.
 - *O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.*– Los recursos pagados ascendieron a 61 107.3 miles de pesos, monto menor en 4.4% con relación al presupuesto aprobado. Esto obedece a los ahorros alcanzados en los diferentes rubros presupuestales derivado de las diferentes medidas de racionalización implementadas, incluyendo la vacancia y compatibilidad de plazas.
- ◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones** se encuentran los siguientes:

- *F008 Servicios Financieros*- Se erogaron 223 331.5 miles de pesos, monto inferior en 21.1% al presupuesto original, debido principalmente a los ahorros alcanzados en los diferentes rubros presupuestales derivado de las diferentes medidas de racionalización implementadas, incluyendo la vacancia y compatibilidad de plazas.
- *F007 Financiamiento a la Exportación.*- Se ejercieron 835 530.1 miles de pesos, cantidad que representó una disminución de 6.1% con relación al presupuesto aprobado, debido a los ahorros alcanzados en los diferentes rubros presupuestales derivado de las diferentes medidas de racionalización implementadas, incluyendo la vacancia y compatibilidad de plazas.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto de BANCOMEXT por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS
BANCO NACIONAL DE COMERCIO EXTERIOR, S.N.C.
(Pesos)

Concepto		Presupuesto									Variación Porcentual					
		Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
Clave	Grupo/Modalidad	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
	TOTAL	1 275 451 914	1 359 022 781	1 149 504 256	1 272 801 914	1 356 372 781	1 148 727 275	2 650 000	2 650 000	776 981	-9.9	-9.7	-70.7	-15.4	-15.3	-70.7
	Desempeño de las Funciones	1 173 071 704	1 248 120 066	1 058 861 560	1 173 071 704	1 248 120 066	1 058 861 560	0	0	0	-9.7	-9.7	n.a.	-15.2	-15.2	n.a.
F	Promoción y fomento	1 173 071 704	1 248 120 066	1 058 861 560	1 173 071 704	1 248 120 066	1 058 861 560	0	0	0	-9.7	-9.7	n.a.	-15.2	-15.2	n.a.
	Administrativos y de Apoyo	102 380 210	110 902 715	90 642 696	99 730 210	108 252 715	89 865 715	2 650 000	2 650 000	776 981	-11.5	-9.9	-70.7	-18.3	-17.0	-70.7
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	38 441 357	42 799 403	29 535 358	35 791 357	40 149 403	28 758 377	2 650 000	2 650 000	776 981	-23.2	-19.6	-70.7	-31.0	-28.4	-70.7
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	63 938 853	68 103 312	61 107 338	63 938 853	68 103 312	61 107 338	0	0	0	-4.4	-4.4	n.a.	-10.3	-10.3	n.a.

Nota: La suma de los parciales pueden no coincidir con el total debido al redondeo de las cifras