

**CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013  
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
FONDO DE GARANTÍA Y FOMENTO PARA LA AGRICULTURA GANADERÍA Y AVICULTURA**

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

- En 2013 el **presupuesto pagado** del **Fondo de Garantía y Fomento para la Agricultura, Ganadería y Avicultura** (FONDO) fue de 190,455.5 miles de pesos, cifra inferior en 31.0% con relación al presupuesto aprobado y en 21.4% respecto al presupuesto modificado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, Gasto de Operación y Servicios Personales. La totalidad del presupuesto pagado corresponde a recursos propios.

**GASTO CORRIENTE**

- El **gasto corriente** pagado observó un menor ejercicio de 22.2%, en comparación al presupuesto aprobado y de 19.7% respecto al presupuesto modificado para 2013. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario en 11.6%, respecto al presupuesto aprobado y de 5.7%, respecto al presupuesto modificado, debido principalmente a lo siguiente:
    - A la implementación en la institución de medidas con el propósito de eficientar el gasto en este rubro, aunado a que parte del personal no ejerció diversas prestaciones a las que tiene derecho, generando con esto economías. Cabe mencionar que FONDO es el único fideicomiso del Sistema FIRA que tiene plantilla autorizada, y de acuerdo con los contratos de Fideicomiso respectivos, comparte el gasto correspondiente con los otros fideicomisos que integran el sistema FIRA.
  - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 32.8%, en comparación con el presupuesto aprobado y modificado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
    - En **Materiales y Suministros** se observó un menor ejercicio presupuestario de 34.0, con relación al presupuesto aprobado y de 33.7%, respecto al presupuesto modificado, debido a:
      - La aplicación de las diversas Medidas de Racionalidad, Austeridad y Disciplina del Gasto de FIRA establecidas en la institución, lo que permitió generar menores erogaciones en materiales y útiles de oficina, combustibles, lubricantes y aditivos, entre otros.
      - Las contrataciones plurianuales y consolidadas a nivel nacional a través de la “Tienda virtual” vía internet, lo que permitió generar economías en la adquisición de materiales y útiles de oficina.
    - En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 32.8%, respecto al presupuesto aprobado y modificado, debido a lo siguiente:
      - Se dio cumplimiento a las diversas Medidas de Racionalidad, Austeridad y Disciplina del Gasto de FIRA para racionalizar el gasto destinado a las actividades administrativas y de apoyo sin afectar el cumplimiento de las metas, lo que permitió generar ahorros en mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, impresión y elaboración de material informativo, mantenimiento de mobiliario, servicios de capacitación, entre otros. Entre las acciones implementadas en la institución destacan los procesos de consolidación nacional de los contratos plurianuales en los diversos servicios que contrata la institución, lo que permitió obtener precios bajos.

- ◆ En el rubro de **Subsidios** no se aprobaron ni pagaron recursos.
- ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, no se aprobaron ni pagaron recursos.

## GASTO DE INVERSIÓN

- En lo correspondiente a **Gasto de Inversión**, éste presentó un menor ejercicio presupuestario en 57.3% respecto al presupuesto aprobado y en 29.4% respecto al presupuesto modificado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
  - ◆ El total del gasto de inversión correspondió al rubro de **Inversión Física**, con un menor ejercicio presupuestario de 57.3%, con relación al presupuesto aprobado y de 29.4% respecto al presupuesto modificado debido a:
    - En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** se observó un menor ejercicio presupuestario de 75.7%, con relación al presupuesto aprobado y de 45.0% respecto al presupuesto modificado, lo anterior debido a que en el programa original se consideró el programa de inversión “Adquisición de Vehículos y Equipo de Transporte” y en el programa modificado ya no se consideró debido a que se canceló en observancia a lo establecido en el artículo 16 fracción V del Presupuesto de Egresos de la Federación 2013. Adicionalmente, las unidades compradoras realizaron de manera consolidada las adquisiciones de mobiliario y equipo, lo que permitió obtener precios más competitivos y favorables para la institución.
    - En **Inversión Pública**, se observó un menor ejercicio presupuestario de 34.5% respecto al presupuesto aprobado y de 18.9% respecto al presupuesto modificado. Lo anterior, debido a ahorros generados en los procesos de adjudicación relacionados con la ejecución del proyecto de “Construcción del laboratorio de micropropagación en el Centro de Desarrollo Tecnológico Tezoyuca”.

## 2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

- Durante 2013 el presupuesto pagado de FONDO se ejerció 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** Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza.
  - ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 97.8% del presupuesto total pagado, y significó un menor ejercicio presupuestario de 31.4%, respecto al presupuesto aprobado y de 21.6% respecto al presupuesto modificado.
- En 2013 FONDO ejerció su presupuesto a través de la operación de los siguientes 4 **programas presupuestarios**:
  - ◆ **F012 Créditos preferenciales para el fomento del sector agropecuario**. En este programa se erogaron 155,299.6 miles de pesos, lo que representó un menor ejercicio presupuestario de 32.5% con relación al presupuesto aprobado y de 22.1% respecto al presupuesto modificado. Estos recursos permitieron que FONDO canalizara recursos crediticios por 26,617,490<sup>1</sup> miles de pesos, en beneficio de 205,367 productores de los sectores agropecuario, forestal y rural.
  - ◆ **K014 Otros proyectos de infraestructura social**. En este programa se erogaron 22,524.6 miles de pesos, lo que representó un menor ejercicio presupuestario de 27.8% con relación al presupuesto aprobado y de 19.6% respecto al presupuesto modificado. Estos recursos permitieron mejorar la infraestructura del FONDO con la finalidad de difundir la demostración y transferencia de tecnología hacia los pequeños productores de los sectores agropecuario, forestal y rural.

<sup>1</sup> Descuentos que afectan las metas institucionales.

- ◆ **M001 Actividades de Apoyo Administrativo.** En este programa se erogaron 8,524.1 miles de pesos, lo que representó un menor ejercicio de 16.5% con relación al presupuesto aprobado y de 15.9% respecto al presupuesto modificado. Estas erogaciones permitieron dar el soporte requerido para el logro de la actividad sustantiva de la institución, que se refiere a la canalización de recursos crediticios al sector agropecuario, forestal y rural.
- ◆ **O001 Actividades de Apoyo a la función pública y buen gobierno.** En este programa se erogaron 4,107.2 miles de pesos, lo que representó un menor ejercicio de 11.5% con relación al presupuesto aprobado y de 10.2% respecto al presupuesto modificado. Con estas erogaciones se desarrollaron las funciones de fiscalización, vigilancia, evaluación y control y seguimiento en apoyo a la función sustantiva, con el propósito de mejorar la eficiencia y productividad de la entidad.

### 3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- En relación a las contrataciones por honorarios que establece el artículo 69 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria se informa que el Fondo de Garantía y Fomento para la Agricultura, Ganadería y Avicultura (FONDO) no realizó contrataciones durante 2013.
- Los Fideicomisos Instituidos en Relación con la Agricultura (FIRA) son un conjunto de fideicomisos públicos integrados por el Fondo de Garantía y Fomento para la Agricultura, Ganadería y Avicultura (FONDO), Fondo Especial para Financiamientos Agropecuarios (FEFA), Fondo de Garantía y Fomento para las Actividades Pesqueras (FOPECA) y Fondo Especial de Asistencia Técnica y Garantía para Créditos Agropecuarios (FEGA), estos Fideicomisos funcionan bajo una misma administración y sus actividades se complementan entre sí para promover el desarrollo de los sectores agropecuario, forestal, pesquero y rural. El FONDO es el único que cuenta con plantilla de personal autorizada para el desempeño de las actividades del sistema FIRA, y de acuerdo con los contratos constitutivos, los otros tres fideicomisos utilizan al personal de FONDO y comparten el gasto. Los tabuladores y remuneraciones son:

Grupo de Personal <sup>1_/</sup>	Tabulador de Sueldos y Salarios <sup>2_/</sup>		Remuneraciones <sup>3_/</sup> (Importe Colectivo - Total del Ejercicio 2013)		
	Mínimo (Importe Bruto Anualizado)	Máximo (Importe Bruto Anualizado)	Elementos Fijos Efectivo (4)	Elementos Variables	
				Efectivo (5)	Especie (6)
<b>Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)</b>					
Director General (Actual).- (Grupo Equivalente = I)	1,233,084.00	1,494,384.00	1,902,247.93	311,330.00	1,200.00
Director General (Anterior).- (Grupo Equivalente = I)	1,233,084.00	1,494,384.00	941,361.12	-	-
Directores Generales Adjuntos.- (Grupo Equivalente = J)	1,117,044.00	1,220,448.00	15,041,683.15	1,239,392.61	11,131.24
Directores de Area y Directores Regionales.- (Grupo Equivalente = K)	644,292.00	880,452.00	37,186,804.75	2,370,308.84	41,780.60
Subdirectores de Area, Subdirectores Regionales y Residentes Estatales.- (Grupo Equivalente = M)	387,132.00	583,068.00	102,151,869.94	4,598,933.67	163,480.76
Jefes de Departamento (Grupo Equivalente = N)	305,976.00	393,168.00	11,394,569.13	400,892.27	25,953.16
...					
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base					
Confianza	59,520.00	515,904.00	500,104,337.40	15,268,474.61	2,670,153.82

Notas:

Los importes están expresados en pesos

La entidad aplica tabuladores de sueldos y salarios con curva salarial específica por lo que NO aplica la curva salarial del sector central.

1\_/\_ En el Grupo I se reflejan por separado las remuneraciones del anterior titular de la unidad que laboró hasta el 28 de febrero de 2013

2\_/\_ Se reflejan los valores mínimo y máximo, anualizados y unitarios del sueldo base tabular autorizado por la UPCP y en la política salarial autorizada

3\_/\_ En Remuneraciones Fijas y Variables se incluye el monto anual cubierto en 2013 a empleados que integran cada grupo