

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
PRODUCTORA NACIONAL DE BIOLÓGICOS VETERINARIOS

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

- En 2013, el **presupuesto pagado** de la **Productora Nacional de Biológicos Veterinarios** (PRONABIVE) fue de 180,945.3 miles de pesos, cifra superior en 99.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (138.6%), debido a erogaciones superiores a las programadas como consecuencia de la formulación de la vacuna contra la Influenza Aviar, con la cual se atendió el dispositivo nacional de emergencia sanitaria de salud animal implementado con la finalidad de diagnosticar, prevenir, controlar y erradicar el virus de la Influenza Aviar tipo A, subtipo H7N3.
- La totalidad del **presupuesto pagado** fue financiado con recursos propios, siendo importante señalar que los recursos no ejercidos (42,930.0 miles de pesos con respecto al **presupuesto modificado autorizado**), al final del ejercicio se integran a las disponibilidades bancarias que forman parte del patrimonio de la entidad.

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** pagado observó una variación de 91.6% en comparación al presupuesto aprobado para 2013. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario de 19.2%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - En el ejercicio presupuestario 2013, este capítulo de gasto registró una reducción por 6,102.4 miles de pesos, lo que representó 19.2% menor en relación al presupuesto aprobado.
 - Se obtuvieron ahorros importantes en diferentes conceptos de gasto como consecuencia de un ejercicio austero de los recursos autorizados en este capítulo de gasto.
 - Durante el ejercicio presupuestario 2013 no fueron ocupadas las plazas de personal eventual autorizadas ni la del Titular del Órgano Interno de Control, lo que representó un importante ahorro de recursos.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un mayor ejercicio presupuestario de 138.6%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En **Materiales y Suministros** se observó un mayor ejercicio presupuestario de 298.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - En este capítulo se autorizaron originalmente 25,000.0 miles de pesos, los cuales se ampliaron en 99,414.1 miles de pesos a fin de dotar de recursos presupuestarios a este capítulo para la adquisición de las materias primas necesarias para la formulación de la vacuna Flubive, con la cual se atendió el dispositivo nacional de emergencia sanitaria de salud animal implementado por la Secretaría de Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación (SAGARPA), con la finalidad de diagnosticar, prevenir, controlar y erradicar el virus de la Influenza Aviar tipo A, subtipo H7N3.

- Esta entidad implantó medidas de austeridad y racionalidad en el ejercicio de los recursos presupuestarios, a fin de conservar el balance financiero, dando como resultado ahorros importantes en los siguientes conceptos de gasto en relación al presupuesto modificado autorizado: “2100.- Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales” por 212.5 miles de pesos; “2200.- Alimentos y utensilios” por 27.4 miles de pesos; “2300.- Materias primas y materiales de producción y comercialización” por 18,583.1 miles de pesos; “2400.- Materiales y artículos de construcción y reparación” por 376.2 miles de pesos; “2500.- Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio” por 2,046.7 miles de pesos; “2600.- Combustibles, lubricantes y aditivos” por 490.1 miles de pesos; “2700.- Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos” por 508.3 miles de pesos y “2900.- Herramientas, refacciones y accesorios menores” por 2,587.6 miles de pesos.
- Se desarrollaron procesos de adquisición que permitieron realizar las compras de manera consolidada, reduciendo con esta acción el número de adquisiciones mediante la adjudicación directa, así como el mejor costo-beneficio para la entidad.
- Los gastos efectuados en este rubro fueron destinados principalmente al pago por la compra de materias primas de producción y de productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio, necesarios para el proceso productivo de PRONABIVE, representando el gasto por este concepto el 96.2% del ejercicio total de este capítulo.
- Es importante señalar que el ejercicio de este capítulo de gasto se realizó de acuerdo a las necesidades de las áreas sustantivas de la entidad, y en el caso de las partidas que presentan ahorros, se vigiló que el no ejercicio de los recursos no afectara la operación de la misma.
- En **Servicios Generales** el presupuesto pagado registró un mayor ejercicio presupuestario de 1.1% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - En este capítulo se autorizaron originalmente 29,031.4 miles de pesos, los cuales se ampliaron en 14,460.2 miles de pesos, a fin de dotar de recursos presupuestarios a este capítulo para el pago de impuestos y fletes generados por la venta de la vacuna Flubive, con la cual se atendió el dispositivo nacional de emergencia sanitaria de salud animal implementado por la Secretaría de Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación (SAGARPA), con la finalidad de diagnosticar, prevenir, controlar y erradicar el virus de la Influenza Aviar tipo A, subtipo H7N3.
 - Esta entidad implantó medidas de austeridad y racionalidad en el ejercicio de los recursos presupuestarios a fin de conservar el balance financiero, dando como resultado ahorros importantes con relación al presupuesto modificado autorizado, en los siguientes conceptos de gasto: “3100.- Servicios básicos” por 1,144.9 miles de pesos; “3200.- Servicios de arrendamiento” por 2,638.7 miles de pesos; “3300.- Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios” por 2,637.3 miles de pesos; “3400.- Servicios financieros, bancarios y comerciales” que presenta un ahorro de 263.4 miles de pesos; “3500.- Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación” que presenta un ahorro por 1,046.4 miles de pesos; “3600.- Servicios de comunicación social y publicidad” con ahorros por 62.9 miles de pesos; “3700.- Servicios de traslado y viáticos” por 379.1 miles de pesos; “3800.- Servicios oficiales” con un ejercicio menor por 87.2 miles de pesos y “3900.- Otros servicios generales” con ahorro de 5,774.0 miles de pesos, como consecuencia de las medidas implantadas por la entidad a fin de reducir el gasto al mínimo indispensable.
 - Es importante señalar que el ejercicio de este capítulo de gasto se realizó de acuerdo a las necesidades de las áreas sustantivas de la entidad, y en el caso de las partidas que presentan ahorros, se vigiló que el no ejercicio de los recursos no afectara la operación de la misma.
- ♦ En el rubro de **Subsidios** no se presentó ejercicio presupuestario.
- ♦ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, se presentó ejercicio presupuestario por 9,758.9 miles de pesos.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** presentó un mayor ejercicio presupuestario en 231.9% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado registró un mayor ejercicio presupuestario de 231.9% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** el presupuesto pagado presentó un mayor ejercicio presupuestario en 231.9% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de lo siguiente:
 - En este capítulo se autorizaron originalmente 5,000.0 miles de pesos, los cuales se ampliaron en 20,014.7 miles de pesos a fin de dotar de recursos presupuestarios a este capítulo para la adquisición de un equipo de liofilizado.
 - El menor ejercicio presupuestario contra el programa modificado se debe a ahorros obtenidos en los procedimientos de adquisición, en los cuales al obtener las mejores condiciones para la entidad se lograron importantes diferencias entre el precio programado y el precio real de adquisición, adquiriéndose la totalidad de los equipos del programa de inversión modificado por un importe de 17,480.0 miles de pesos.
 - En el ejercicio presupuestario 2013 se presentó el caso de 4 equipos (1 Maquina llenadora y selladora de inyectables, 2 Módulos de flujo laminar vertical y 1 Biorreactor para cultivo celular de origen animal), para los que se generó la suficiencia presupuestal para su adquisición en el mes de octubre de 2013, por lo que el área Industrial de la Entidad consideró que no se podrían adquirir durante el ejercicio 2013, debido al tiempo de entrega de estos equipos (aproximadamente 6 meses), lo anterior por un importe de 7,534.7 miles de pesos.
 - En **Inversión Pública**, no se presentó ejercicio presupuestario.
 - ◆ En lo correspondiente a **Subsidios**, no se aplicaron recursos.
 - ◆ En lo correspondiente a **Otros de Inversión**, no se aplicaron recursos.

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

- Durante 2013 la PRONABIVE 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** Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 99.1% del presupuesto total pagado, y significó un mayor ejercicio presupuestario de 102.4%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de la PRONABIVE.
 - A través de la **función Agricultura, Silvicultura, Pesca y Caza** se erogó el 100.0% del total.
 - ◆ La finalidad **Gobierno** fue la que registró el menor monto de recursos pagados, al representar el 0.9% del gasto del presupuesto total pagado, y significó un menor ejercicio presupuestario de 27.8%, respecto al presupuesto original aprobado.
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 100.0% del total.
- En 2013 la PRONABIVE ejerció su presupuesto a través de la operación de 3 **programas presupuestarios**. Los programas presupuestarios que registraron los mayores incrementos en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:

- ♦ En el **grupo Desempeño de las Funciones**, se pagaron 169,386.8 miles de pesos, lo que representó un incremento de 121.0% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para la producción y comercialización de biológicos y químico-farmacéuticos de uso veterinario, destacando entre otros, la producción de la vacuna contra la Influenza Aviar con la cual se dio atención al dispositivo nacional de emergencia sanitaria de salud animal implementado con la finalidad de diagnosticar, prevenir, controlar y erradicar el virus de la Influenza Aviar tipo A, subtipo H7N3.
 - En el **grupo Desempeño de las Funciones**, registraron incrementos los siguientes programas presupuestarios:
 - **B001 Producción y Comercialización de Biológicos Veterinarios.** En este programa se ejercieron recursos por 169,386.8 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 121.0% en comparación al presupuesto aprobado, debido principalmente a la reprogramación presupuestal por 133,468.7 miles de pesos, recursos propios autogenerados por la venta de la vacuna contra la Influenza Aviar con la cual se dio atención al dispositivo nacional de emergencia sanitaria de salud animal implementado con la finalidad de diagnosticar, prevenir, controlar y erradicar el virus de la Influenza Aviar tipo A, subtipo H7N3.
 - Los **programas presupuestarios** que presentaron los mayores decrementos en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
 - En el grupo **Administrativos y de Apoyo** se encuentran los siguientes:
 - **M001 Actividades de Apoyo Administrativo.** Se erogaron 9,992.5 miles de pesos, monto inferior en 16.5% al presupuesto original, debido principalmente a un ejercicio austero del gasto.
 - **O001 Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.** Se ejercieron 1,566.1 miles de pesos, cantidad que representó una disminución de 27.8% con relación al presupuesto original, debido principalmente a un ejercicio austero del gasto.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- En el ejercicio presupuestario 2013 se celebraron 3 contratos por Honorarios, el personal contratado se destinó a apoyar las funciones sustantivas que realizan las Direcciones Comercial e Industrial de esta Productora. El presupuesto pagado al personal de honorarios durante el ejercicio 2013 ascendió a 279.8 miles de pesos.

Contrataciones por Honorarios Productora Nacional de Biológicos Veterinarios. (Pesos)		
	Total de Contratos	Presupuesto Pagado 1/
Total	3	279,777

PRODUCTORA NACIONAL DE BIOLÓGICOS VETERINARIOS

Productora Nacional de Biológicos Veterinarios

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)					
KB1 Director General	72,708	137,008	49,206		
MB2 Director de Área	32,192	83,494	31,383		
MB1 Director de Área	32,192	83,494	31,383		
MA2 Director de Área	32,192	83,494	31,383		
MA1 Director de Área	32,192	83,494	31,383		
NB2 Subdirector de Área	16,890	35,776	14,489		
NB1 Subdirector de Área	16,890	35,776	14,489		
NA1 Subdirector de Área	16,890	35,776	14,489		
OB2 Jefe de Departamento	12,462	23,139	10,276		
OB1 Jefe de Departamento	12,462	23,139	10,276		
OA2 Jefe de Departamento	12,462	23,139	10,276		
Enlace (grupo P o equivalente)	7,035	14,776	7,305		
Operativo					
Base	4,702	7,979	6,235		
Confianza	4,702	7,979	6,235		
Categorías					

- Por lo que respecta a los tabuladores y remuneraciones para el ejercicio fiscal 2013, se informa que en el caso de los Puestos de Mando se da cumplimiento a lo estipulado en el “Anexo 3 A Tabulador de sueldos y salarios con curva salarial de sector central aplicable a los puestos de mando de las dependencias y entidades”, del “Acuerdo mediante el cual se expide el Manual de Percepciones de los Servidores Públicos de las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal”, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 31 de mayo de 2013.
- Mediante oficio No. 307-A.-4588 de fecha 9 de diciembre de 2013, el Titular de la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, comunicó la procedencia desde el punto de vista presupuestario del registro del Catálogo de Puestos y Tabulador de Sueldos y Salarios del Personal Operativo de Base y Confianza de PRONABIVE con vigencia a partir del 1 de enero de 2013.