

**CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DICONSA, S.A. DE C.V.**

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

- En 2013 el **presupuesto pagado** de **Diconsa, S.A. de C.V. (DICONSA)** fue de 14,672,324.9 miles de pesos, cifra inferior en 0.5% con relación al presupuesto original aprobado. Este comportamiento se debió a la incorporación de las operaciones ajenas no consideradas en el presupuesto aprobado. Por otro lado se registró un menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (5.3%), Subsidios se ejercieron conforme a lo presupuestado al 100.0%, y el gasto en Inversión Física fue superior en 187.5%.

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** pagado observó una reducción de 2.8%, 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 en 7.1%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Cumplimiento a lo señalado en el Decreto que establece las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2012, afectando con la reducción del 5.0% del personal contratado por honorarios, así como las vacancias registradas durante el ejercicio.
 - Las prestaciones presupuestadas no se aplicaron en su totalidad por no cumplir con los requisitos para su otorgamiento.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 5.3%, 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 0.1%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que:
 - ◆ En el mes de octubre de 2013 inició la operación del programa SIN Hambre, en el que participa DICONSA como institución liquidadora, del cual no se tenía proyección de gasto en el PEF, lo que implicó un desembolso mayor en la adquisición de bienes para su comercialización.
 - En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 24.3%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - ◆ Cumplimiento a lo señalado en el Decreto que establece las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2012, DICONSA aplica la reducción del 5% de las partidas seleccionadas conforme a las medidas específicas para reducir el gasto de operación.
 - ◆ Estricto apego a medidas de austeridad, racionalidad y disciplina presupuestaria.
 - ◆ En el rubro de **Subsidios** se observó el cumplimiento al 100% del presupuesto aprobado.

- ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, el ejercicio presupuestario resultó mayor en 144.6%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - En este rubro se consideran pagos de gasto por contingencias y provisiones que a lo largo del ejercicio no fueron utilizadas por no presentarse los supuestos, tal es el caso de pagos por sentencias judiciales previstas así como previsión por ayudas por defunciones.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 187.5%, con relación al presupuesto aprobado, por lo que durante el ejercicio se llevaron a cabo transferencias compensadas a este concepto que permitió atender las necesidades prioritarias en materia de inversión física de DICONSA.

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

- Durante 2013 el presupuesto pagado de DICONSA se ejerció a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Social. La primera comprende la **función 3** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función 6** Protección Social.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Social** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 99.0% del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 0.5%, 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 entidad.
- En 2013 DICONSA ejerció su presupuesto pagado a través de la operación de 1 programa presupuestario, con 4 modalidades, el cual destaca lo siguiente:
 - ◆ **S053 Programa de Abasto Rural a cargo de DICONSA (DICONSA)**. En este programa se erogaron 12,953,625.8 miles de pesos, cifra inferior en 6.0% con relación al presupuesto aprobado. Los recursos se utilizaron para lo siguiente:
 - Proporcionar un margen de ahorro a la población objetivo, que durante 2013 fue del orden del 23.4% con relación a los precios ofrecidos por el mercado privado.
 - Incrementar la atención en las comunidades rurales mediante el crecimiento de 1,124 tiendas en operación.
 - Atender por medio de tiendas Diconsa a 24,089 localidades, 1,106 localidades más que en el ejercicio anterior.
 - Operar como institución liquidadora el Programa SIN Hambre.
 - Adquisición de equipo de transporte (136 tiendas móviles) para la operación del Programa SIN Hambre.

DICONSA, S.A. DE C.V.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

Contrataciones por Honorarios DICONSA, S.A. DE C.V. (Pesos)		
	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total	6	1,906,795

Dependencia/Entidad: DICONSA, S.A. DE C.V.

(Pesos)

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)					
Jefe de Unidad o Nivel Equivalente		1,935,116.64	2,309,529.61	253,543.90	6,906.45
Director General Adjunto o Nivel Equivalente		1,363,057.20	11,545,741.94	1,296,592.47	71,597.81
Director o Nivel Equivalente		1,144,254.60	38,540,387.50	4,768,403.08	324,974.91
Subdirector o Nivel Equivalente	478,909.20	574,691.16	40,346,190.96	5,042,977.64	618,833.33
Jefe de Departamento o Nivel Equivalente		345,485.16	67,799,027.55	11,727,916.55	1,653,558.40
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	74,570.52	242,845.20	352,896,800.67	81,939,690.39	58,082,888.63
Confianza	74,570.52	242,845.20	325,235,347.78	110,961,614.97	57,740,112.47

NOTA: No incluye el importe de liquidaciones por 78,479,525 pesos y honorarios por 1,906,795 pesos.