

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCIÓN A VÍCTIMAS

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

En 2021 el **presupuesto pagado** de la **Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas** (CEAV) fue de 1,173,717.1 miles de pesos, cifra superior en 39.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Servicios personales (9.6%) y de Otros de Corriente (93.2%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 39.1% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 9.6% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Transferencia de recursos de los Capítulos de gasto 2000 “Materiales y suministros” y 3000 “Servicios Generales”, a la partida 12201- “Remuneraciones al personal eventual”, con la finalidad de contar con los recursos necesarios para la contratación de 63 plazas de mando de carácter eventual con vigencia del 1 de julio al 31 de diciembre de 2021, autorizadas mediante oficio 307-A.-1024 de fecha 11 de junio de 2021 emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) y oficio 312.A.-1392 de fecha 18 de junio de 2021, emitido por la Dirección General de Programación y Presupuesto B (DGPYP “B”), ambas adscritas a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) y registrada con el folio de adecuación núm. 2021-47-AYJ-702.
 - ❖ Ampliaciones líquidas para la actualización del Tabulador mensual bruto de sueldo base y compensación de aplicación general para la curva de sector central, con vigencia a partir del 1 de enero de 2021, que considera un incremento promedio ponderado del 3.4%, autorizadas con oficios 307-A-1327 y 312-A-1956, de fechas 5 y 10 de agosto de 2021, emitidos por la UPCP y por la DGPYP “B”, respectivamente, ambas adscritas a la SHCP y registradas con folios de adecuaciones núms. 2021-47-AYJ-1014, 2021-47-AYJ-1015 y 2021-47-AYJ-1016.
 - ❖ Ampliación líquida para el incremento del tabulador de las prestaciones mensuales brutas aplicables al personal operativo, conforme a lo dispuesto en el oficio 307-A-1494 de fecha 26 de agosto de 2021, emitido por la UPCP y registrada con folio de adecuación núm. 2021-47-AYJ-997.
 - ❖ Ampliación líquida para la actualización del monto de ayuda para la despensa hasta por la cantidad de 1,085.00 mensuales para los puestos señalados en el anexo 3A del Manual de Percepciones de los Servidores Públicos de las Dependencias y Entidades de la APF y autorizada mediante oficio 307-A-1633 de fecha 9 de septiembre de 2021, emitido por la UPCP y registrada con folio de adecuación núm. 2021-47-AYJ-1087.

- ❖ Ampliaciones líquidas para la actualización del Tabulador de sueldos y salarios con curva salarial de sector central aplicable a los puestos de mando y enlace de las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal establecido en el anexo 3A del Manual de Percepciones de los Servidores Públicos de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal, con vigencia a partir del 1 de enero de 2021, autorizadas con oficios 307-A-1750 y 312-A-2395, de fechas 21 y 22 de septiembre de 2021, emitidos por la UPCP y por la DGPYP "B", respectivamente, ambas adscritas a la SHCP y registradas con folios de adecuaciones núms. 2021-47-AYJ-1234, 2021-47-AYJ-1235, 2021-47-AYJ-1236, 2021-47-AYJ-1399, 2021-47-AYJ-1400, 2021-47-AYJ-1401.
- ❖ Reducciones líquidas para traspasar recursos al Ramo General 23 "Previsiones salariales y económicas", con la finalidad de dar cumplimiento a las "Disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2021", emitidas por la UPCP con oficio núm. 307-A-1896 de fecha 01 de octubre de 2021, autorizadas con los folios de adecuación núms. 2021-47-AYJ-1521, 2021-47-AYJ-1760 y 2021-47-AYJ-1761.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 36.3%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 72.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, que se explica, entre otras causas, por:
 - Transferencias de recursos a la partida 12201-"Remuneraciones al personal eventual", para la contratación de 63 plazas de mando de carácter eventual con vigencia del 1 de julio al 31 de diciembre de 2021, autorizadas mediante oficio 307-A.-1024 de fecha 11 de junio de 2021 emitido por la UPCP y oficio 312.A.-1392 de fecha 18 de junio de 2021, emitido por la DGPYP "B", ambas adscritas a la SHCP, y registradas con el folio de adecuación 2021-47-AYJ-702.
 - Traspasos de recursos al rubro de otros de corriente, para cubrir los compromisos de pago a víctimas por concepto de recursos de ayuda, asistencia y reparación integral, a que se refieren los Títulos Segundo, Tercero y Cuarto de la Ley General de Víctimas, autorizadas con las adecuaciones 2021-47-AYJ-968, 2021-47-AYJ-1155, 2021-47-AYJ-1377 y 2021-47-AYJ-1618.
 - Reducciones líquidas para traspasar recursos al Ramo General 23 "Previsiones salariales y económicas", con la finalidad de dar cumplimiento a las "Disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2021", emitidas por la UPCP con oficio núm. 307-A-1896 de fecha 01 de octubre de 2021, autorizadas con los folios de adecuación núms. 2021-47-AYJ-1782 y 2021-47-AYJ-1787.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 35.4% respecto al presupuesto aprobado, que se explica, entre otras causas, por:
 - Transferencias de recursos a la partida 12201-"Remuneraciones al personal eventual", para la contratación de 63 plazas de mando de carácter eventual con vigencia del 1 de julio al 31 de diciembre de 2021, autorizadas mediante oficio 307-A.-1024 de fecha 11 de junio de 2021 emitido por la UPCP y oficio 312.A.-1392 de fecha 18 de junio de 2021, emitido por la DGPYP "B", ambas adscritas a la SHCP, y registradas con el folio de adecuación núm. 2021-47-AYJ-702.
 - Reducción líquida realizada por la SHCP por motivos de control presupuestario, con folio de adecuación 2021-47-AYH-426.

- Reducciones líquidas para traspasar recursos al Ramo General 23 "Previsiones salariales y económicas", con la finalidad de dar cumplimiento a las "Disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2021", emitidas por la UCP con oficio núm. 307-A-1896 de fecha 01 de octubre de 2021, autorizadas con los folios de adecuación núms. 2021-47-AYJ-1543, 2021-47-AYJ-1782 y 2021-47-AYJ-1787.
 - Traspasos de recursos al rubro de otros de corriente, para cubrir los compromisos de pago a víctimas por concepto de recursos de ayuda, asistencia y reparación integral, a que se refieren los Títulos Segundo, Tercero y Cuarto de la Ley General de Víctimas, autorizadas con las adecuaciones núms. 2021-47-AYJ-862, 2021-47-AYJ-968, 2021-47-AYJ-1288, 2021-47-AYJ-1377, 2021-47-AYJ-1612, 2021-47-AYJ-1618 y 2021-47-AYJ-1728, así como traspasos de recursos para cubrir pagos de convenios de terminación laboral.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 93.2% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por lo siguiente:
- ❖ Ampliaciones líquidas con la finalidad de cubrir los compromisos de pago a víctimas por concepto de recursos de ayuda, asistencia y reparación integral, a que se refieren los Títulos Segundo, Tercero y Cuarto de la Ley General de Víctimas, de conformidad con el artículo Quinto Transitorio del Decreto por el que se reforman y derogan diversas disposiciones, entre las que se encuentra la Ley General de Víctimas, publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 6 de noviembre de 2020, así como a lo establecido en los Lineamientos para el otorgamiento de Recursos de Ayuda, Asistencia y Reparación Integral a personas en situación de víctima publicados en el DOF el 5 de marzo de 2021, registradas con folios de adecuación núms. 2021-47-AYJ-767, 2021-47-AYJ-980, 2021-47-AYJ-1094, 2021-47-AYJ-1339, 2021-47-AYJ-1509, 2021-47-AYJ-1603, 2021-47-AYJ-1604, 2021-47-AYJ-1605, 2021-47-AYJ-1606, 2021-47-AYJ-1607, 2021-47-AYJ-1608, 2021-47-AYJ-1609 y 2021-47-AYJ-1649.
 - ❖ Transferencias de recursos de los Capítulos de gasto 2000 "Materiales y suministros" y 3000 "Servicios Generales" con la finalidad de cubrir los compromisos de pago a víctimas por concepto de recursos de ayuda, asistencia y reparación integral, a que se refieren los Títulos Segundo, Tercero y Cuarto de la Ley General de Víctimas, registradas con folios de adecuación núms. 2021-47-AYJ-862, 2021-47-AYJ-968, 2021-47-AYJ-1155, 2021-47-AYJ-1288, 2021-47-AYJ-1377, 2021-47-AYJ-1612, 2021-47-AYJ-1618 y 2021-47-AYJ-1728.
 - ❖ Transferencias de recursos para cubrir los pagos de convenios de terminación laboral.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

Durante 2021 la CEAV ejerció su presupuesto a través de la **finalidad: Gobierno**. La cual comprende la **función Justicia**.

- La **finalidad Gobierno** concentró la totalidad de los recursos pagados, y mostró un aumento de 39.1% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la CEAV.
- ❖ A través de la **función Justicia** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función la CEAV contribuyó al pleno ejercicio de los derechos de las víctimas mediante la prestación de servicios jurídicos, médicos, psicológicos y de trabajo social, fortaleciendo los mecanismos de apoyo a las víctimas, con el propósito de que su atención sea oportuna, adecuada e integral.
 - La CEAV, cubrió los compromisos de pago a las víctimas por concepto de recursos de ayuda, asistencia y reparación integral, a que se refieren los Títulos Segundo, Tercero y Cuarto de la Ley General de Víctimas, de conformidad con el artículo Quinto Transitorio del Decreto por el que se reforman y derogan diversas disposiciones, entre las que se encuentra la Ley General de Víctimas, publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 6 de noviembre de 2020.

III. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

En cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que en el ejercicio 2021 la CEAV no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCIÓN A VÍCTIMAS (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
AYJ	Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas	0	0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas.

^{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.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 14, fracción IV, antepenúltimo párrafo del 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
COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCIÓN A VÍCTIMAS
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Titular de Unidad	1,853,844.0	1,853,884.0	13,020.0		
Dirección General	1,571,064.0	1,696,728.0	91,140.0		
Dirección de Área	691,260.0	1,005,468.0	273,420.0		
Subdirección de Área	405,336.0	675,552.0	312,480.0		
Jefatura de Departamento	264,276.0	368,916.0	2,812,320.0		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Confianza	138,900.0	252,276.0	1,380,120.0		
Operativo					
Confianza	122,136.0	147,888.0	840,060.0		172,900.0

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: Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas.