

Plan de Trabajo y Previsión del Gasto de Operación 2018

Sesión de Comité Técnico
8 de diciembre de 2017

Contenido

I Informe del ejercicio del Gasto de Operación 2017

II Plan de Trabajo 2018

III Previsión del Gasto de Operación 2018

IV Propuesta de acuerdo

- De conformidad con la Ley del Fondo y su contrato constitutivo, el Coordinador Ejecutivo debe someter a la consideración y aprobación del Comité Técnico el Plan de Trabajo y Gasto de Operación del Fondo para el año inmediato siguiente (Art. 8, fracción II, inciso a), numeral 5 de la Ley del Fondo y cláusulas Décima, fracción I, inciso e), y Vigésima Segunda del Contrato Constitutivo del Fondo).

I. Informe del ejercicio del Gasto de Operación 2017

- El Comité aprobó en su sesión del 9 diciembre de 2016 la previsión de honorarios fiduciarios para cubrir el Gasto de Operación del Fondo para 2017 por un monto de 113.8 millones de pesos, conforme a lo siguiente:

Cuadro 1. Gasto de Operación aprobado por el Comité Técnico del Fondo

(Cifras en pesos)

Concepto	2017
Recursos Humanos	65,809,860
Remuneraciones	62,939,838
Otros	2,870,022
Costos de Ocupación	7,445,689
Adaptación de oficinas	1,533,088
Gastos y servicios inmobiliarios	5,912,602
Tecnologías de la Información	22,367,343
Infraestructura Tecnológica	13,564,046
Servicios	8,803,297
Otros Gastos de Operación	18,258,400
Miembros independientes CT	1,600,800
Auditorías y Consultorías	16,588,000
Contraprestación por servicios y manejo de cuenta	69,600
Total Gasto de Operación	113,881,293

Los totales pueden no coincidir debido al redondeo.

I. Informe del ejercicio del Gasto de Operación 2017

- Para el cierre del ejercicio 2017, se prevé ejercer un Gasto de Operación por un total de 87.4 millones de pesos, considerando una reasignación entre apartados conforme a la autorización otorgada por el Comité, como se observa a continuación:

Cuadro 2. Gasto de Operación ejercido 2017

(Cifras en pesos)

Concepto	Gasto Autorizado	Reasignaciones	Gasto Actualizado	Gasto ejercido *	% Ejercido
Recursos Humanos	65,809,860	-	65,809,860	52,913,334	80%
Remuneraciones	62,939,838	-	62,939,838	52,008,119	83%
Otros	2,870,022	-	2,870,022	905,216	32%
Costos de Ocupación	7,445,689	447,684	7,893,374	7,893,374	100%
Adaptación de oficinas	1,533,088	131,809	1,664,897	1,664,897	100%
Gastos y servicios inmobiliarios	5,912,602	315,875	6,228,476	6,228,476	100%
Tecnologías de la Información	22,367,343	-	22,367,343	19,046,484	85%
Infraestructura Tecnológica	13,564,046	-	13,564,046	10,932,171	81%
Servicios	8,803,297	-	8,803,297	8,114,313	92%
Otros Gastos de Operación	18,258,400	-	17,810,716	7,561,030	42%
Honorarios Comité Técnico	1,600,800	-	1,600,800	1,392,000	87%
Auditorías y Consultorías	16,588,000	-	16,140,316	6,136,052	38%
Contraprestación por servicios y manejo de cuenta	69,600	-	69,600	32,978	47%
Total Gastos de Operación	113,881,293	-	113,881,293	87,414,221	77%

* Cifras estimadas al mes de diciembre

Los totales pueden no coincidir debido al redondeo.

I. Informe del ejercicio del Gasto de Operación 2017

- El ejercicio del gasto se ha reportado al Comité en los informes trimestrales y, conforme al pronóstico de cierre, se estima que se presente un ahorro por 26.4 millones de pesos, originado principalmente por los siguientes factores:
 - La aplicación, al momento de efectuar el gasto, de un tipo de cambio menor al prevaleciente en la elaboración del presupuesto.
 - Un menor costo asociado al consultor de la asesoría contratada para el “Comercializador del Estado”.
 - Distribución de cargas de trabajo entre las plazas existentes, en atención a los criterios de eficiencia y economía. Con lo cual, fue posible posponer la contratación y cubrir las plazas vacantes contempladas al principio del ejercicio.

Las reasignaciones al Gasto de Operación se realizaron considerando los aspectos anteriores y en cumplimiento a los acuerdos del Comité, en el sentido de no rebasar la previsión aprobada para 2017.

I. Informe del ejercicio del Gasto de Operación 2017

- Se estima que para el cierre del ejercicio 2017, el Fondo cuenta con disponibilidades cercanas a 146.4 millones de pesos.

Cuadro 3. Disponibilidades estimadas al cierre del ejercicio 2017
(Cifras en pesos)

Concepto	Importes
Disponibilidades a enero 2017	52,988,860
Ingresos por intereses	180,806,862
Disponibilidades Totales	233,795,721
Gastos de Operación	87,414,221
Disponibilidades estimadas a diciembre	146,381,500

Los totales pueden no coincidir debido al redondeo.

II. Plan de Trabajo 2018

Para el ejercicio 2018, el Fondo tiene previsto un incremento en la operación y cargas de trabajo como resultado de la incorporación de las áreas contractuales que resulten adjudicadas en la Ronda 2 Licitación 4, la Ronda 3 y las asociaciones y migraciones de las asignaciones de Pemex al esquema de contratos. En ese sentido, el Fondo tiene previsto realizar las acciones siguientes:

- Inscribir en el Registro del Fiduciario a los nuevos contratistas, los cuales podrían ascender a 65, con lo cual se podría alcanzar un total de 138 contratos.
- Para la administración de los aspectos financieros de estos contratos será necesario programar e instrumentar el modelo económico que permita el cálculo de las contraprestaciones correspondientes.
- Se deberá llevar a cabo el registro de costos, gastos e inversiones.
- Actualizar y fortalecer la infraestructura tecnológica incluyendo diversos módulos dentro del Sistema Informático del Fondo.

II. Plan de Trabajo 2018

En materia de control interno y continuidad operativa, el Fondo tiene previsto:

- Concluir con el Plan de Continuidad Específico para cada uno de los procesos del Fondo, de tal manera que se documenten las acciones a realizar en caso de una interrupción operativa que afecte de manera generalizada la operación normal del fideicomiso y definir al personal encargado de ejecutarlas.
- Llevar a cabo la elaboración e implementación de una bitácora institucional de incidentes de riesgo operativo que pudieran presentarse durante la ejecución de los procesos del Fondo. Lo anterior, como parte de una adecuada administración integral de riesgos en coordinación con la Dirección de Administración de Riesgos de Banco de México.
- Continuar fortaleciendo el sistema de control interno a través de la actualización de toda la documentación asociada a procesos.

II. Plan de Trabajo 2018

En materia de transparencia y estrategias de comunicación, se tiene previsto:

- Seguir robusteciendo la estrategia de comunicación para dar a conocer, con la mayor oportunidad, las actividades realizadas por el Fondo en cumplimiento de sus fines. Como parte de esa estrategia, se contempla iniciar el 2018 con una nueva página de Internet, que facilitará dicha labor.
- Continuar con la carga de información del Fondo en el sistema que administra Banco de México y, posteriormente, en la Plataforma Nacional de Transparencia, relativa a los artículos 77 de la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública y 73, fracción V, de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública.

III. Previsión del Gasto de Operación 2018

Para dar cumplimiento al Plan de Trabajo establecido para el ejercicio 2018, la previsión del Gasto de Operación para el próximo año asciende a 103 millones de pesos, conforme a lo siguiente:

Cuadro 4. Gasto de Operación 2018
(Cifras en pesos)

Concepto	2018
Recursos Humanos	66,863,043
Remuneraciones	63,753,743
Otros	3,109,301
Costos de Ocupación	8,375,437
Adaptación de oficinas	1,617,994
Gastos y servicios inmobiliarios	6,757,443
Tecnologías de la Información	16,430,861
Infraestructura Tecnológica	8,181,246
Servicios	8,249,615
Otros Gastos de Operación	11,360,633
Honorarios Comité Técnico	1,684,320
Auditorias y Consultorias	9,628,000
Contraprestación por servicios y manejo de cuenta	48,313
Total	103,029,973

Los totales pueden no coincidir debido al redondeo.

III. Previsión del Gasto de Operación 2018

Este gasto de operación resulta menor en comparación con lo solicitado para el ejercicio anterior. Los principales factores que explican la disminución de esta previsión son los siguientes:

1. Se utiliza un tipo de cambio de 18.40 pesos por dólar aprobado en la Ley de Ingresos de la Federación para 2018, el cual se ubica por debajo de lo previsto en el ejercicio anterior. Esto de igual forma impactó en el mismo sentido en el apartado de Tecnologías de la Información ajustándolo a la baja en un 26.5%.
2. Se realiza un ajuste en el apartado de Otros Gastos de 37.8%, ya que no se considera la contratación de consultoría externa, la cual estuvo asociada en 2017 al proyecto del comercializador del Estado.

Cabe mencionar que todo lo anterior es derivado de la búsqueda constante de la aplicación de criterios de eficiencia y economía en el logro de objetivos establecidos.

(Link al Plan de Trabajo y Gasto de Operación 2018)

IV. Propuesta de acuerdo

Por lo expuesto y fundado, se somete a consideración de ese Órgano Colegiado la siguiente propuesta de

Acuerdo:

El Comité Técnico, con fundamento en el artículo 8, fracción II, inciso a), numeral 5 de la Ley del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo, así como las cláusulas Décima, fracción I, inciso e) y Vigésima Segunda del Contrato Constitutivo del Fideicomiso:

- 1) Aprobó el informe del ejercicio del Gasto de Operación 2017;
- 2) Aprobó el Plan de Trabajo 2018;
- 3) Aprobó la previsión de honorarios fiduciarios para cubrir el Gasto de Operación para el ejercicio 2018 por \$103,029,973 pesos;
- 4) Autorizó al Fiduciario para que solicite al Fideicomitente los mecanismos para cubrir el Gasto de Operación 2018, con la recomendación de que se contemple el uso de los ingresos por intereses y, en caso de no ser suficientes, con las disponibilidades del Fondo y acordó que en la sesión de abril de 2018 se revisen los mecanismos de financiamiento del Gasto de Operación para próximos ejercicios, y
- 5) Autorizó que, en caso de ser necesario durante el ejercicio 2018, el Fiduciario pueda llevar a cabo reasignaciones del Gasto de Operación entre los apartados que lo conforman, sin rebasar la previsión aprobada.

Todo lo anterior, conforme al documento que se agrega al apéndice del acta de la presente sesión.

ANEXO I. Informe del Gasto de Operación devengado por trimestre 2017

Cuadro 5. Gasto de Operación ejercido por trimestre 2017

(Cifras en pesos)

Concepto	Gasto Actualizado	1er trimestre	2do trimestre	3er trimestre	4to trimestre *	Gasto ejercido *	% Ejercido
Recursos Humanos	65,809,860	19,916,623	11,514,415	10,460,692	11,021,603	52,913,334	80%
Remuneraciones	62,939,838	19,918,202	11,188,796	10,256,262	10,644,858	52,008,119	83%
Otros	2,870,022	1,579	325,619	204,430	376,745	905,215	32%
Costos de Ocupación	7,893,374	1,954,280	2,203,377	1,861,813	1,873,903	7,893,373	100%
Adaptación de oficinas	1,664,897	456,805	591,507	309,624	306,962	1,664,897	100%
Gastos y servicios inmobiliarios	6,228,476	1,497,475	1,611,870	1,552,189	1,566,942	6,228,476	100%
Tecnologías de la Información	22,367,343	5,116,071	2,875,675	5,475,338	5,579,400	19,046,484	85%
Infraestructura Tecnológica	13,564,046	2,631,844	2,748,173	2,776,836	2,775,319	10,932,172	81%
Servicios	8,803,297	2,484,227	127,501	2,698,502	2,804,082	8,114,313	92%
Otros Gastos de Operación	17,810,716	255,218	6,280,135	471,483	554,194	7,561,030	42%
Honorarios Comité Técnico	1,600,800	232,000	232,000	464,000	464,000	1,392,000	87%
Auditorías y Consultorías	16,140,316	-	6,054,852	-	81,200	6,136,052	38%
Contraprestación por servicios y manejo de cuenta	69,600	23,218	6,717	7,483	8,994	32,978	47%
Total Gastos de Operación	113,881,293	27,242,192	22,873,602	18,269,326	19,029,101	87,414,221	77%

* Cifras estimadas al mes de diciembre

Nota: Estas cifras se reportan mensualmente en el Estado de Actividades del Fondo

Los totales pueden no coincidir debido al redondeo.