

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL, S.N.C.

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

- En 2015 el **presupuesto pagado** de **Sociedad Hipotecaria Federal S.N.C.** (SHF) fue de 3,097,008.9 miles de pesos, cifra mayor en 116.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Gasto de Operación (59.3%), no obstante que durante el ejercicio presupuestario se asignaron recursos en el rubro de Otros de Inversión por 2,250,000.0 miles de pesos, que correspondieron a subsidios no contemplados en el presupuesto aprobado.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 41.0% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ◆ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 21.0% respecto al presupuesto aprobado, por las siguientes razones:
 - En el transcurso del ejercicio no se cubrió la totalidad de la plantilla.
 - Derivado de lo anterior el pago por concepto de gratificación, prima de vacaciones, impuestos y contribuciones locales fue menor a lo estimado, lo que repercutió en el menor gasto pagado.
 - Con el propósito de dar 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”, la entidad realizó durante 2015 una adecuación a su presupuesto, para dar cumplimiento a lo señalado en los oficios 307.A.-0022, y 307-A.-0264, donde la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) nos instruye a realizar una disminución de al menos el 10.0% en la partida 12101 “honorarios” y 12201 “sueldo base al personal eventual”. Como resultado de lo anterior, se realizó una reducción en la partida 12201 “Sueldos base al personal eventual” por 6,735.3 miles de pesos, dicha modificación se autorizó con folio de adecuación 2015-6-HKI-6 de fecha 17 de agosto de 2015.
 - Para cumplir con lo señalado en el oficio 307-A.-4201 donde la UPCP da a conocer las Disposiciones de cierre del Ejercicio Presupuestario 2015 y específicamente a lo señalado en el numeral 11 donde instruyen a las entidades no apoyadas a realizar una reducción en su flujo de efectivo por el importe correspondiente a la vacancia observada en 2015, así como al paquete salarial o economías lo cual debe verse reflejado en una mejora en el balance presupuestario de la entidad. Derivado de lo anterior se realizó una modificación al presupuesto de SHF donde se observó una disminución de 9,222.4 miles de pesos, por la aplicación de la vacancia observada en el ejercicio, así como la disminución de 50,000.0 miles de pesos, de la partida 16102 “Creación de plazas”, ya que en 2015 no se crearon las plazas que se tenían contempladas, dicha modificación se autorizó con folio de adecuación 2015-6-HKI-11 de fecha 11 de diciembre de 2015
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 59.3%, 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 presupuesto pagado menor de 50.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Se continuó con el abastecimiento de artículos de papelería a través de “tienda virtual”, ello derivado del Acto de Fallo de la Licitación Pública Nacional Electrónica Consolidada LPN010/2015 y número de identificación de la convocatoria en CompraNet LA-006000998-N483-2015, que se realizó entre Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Instituto para la Protección al Ahorro Bancario, Financiera Nacional de Desarrollo Agropecuario, Rural, Forestal y Pesquero, Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C., Procuraduría de la Defensa del Contribuyente, Comisión Nacional para la Defensa de los Usuarios de las Instituciones Financieras, Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, Nacional Financiera, S.N.C., Fondo Nacional de Fomento al Turismo, FONATUR Constructora, S.A. de C.V., Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C., FONATUR Mantenimiento Turístico, FONATUR Operadora Portuaria, la cual tuvo como

CUENTA PÚBLICA 2015

objetivo contratar los "Servicios de suministro de artículos de papelería, útiles de oficina y artículos de cafetería en el escritorio del usuario, administrado a través de un sistema WEB (tienda electrónica)". Lo anterior, generó una economía de escala derivado de los ahorros por el volumen de compra en dicho procedimiento. Adicionalmente, se debe mencionar que el personal de la entidad tiene la cultura de ahorro de papel, así como la de reutilizar artículos como son: folders y sobres, entre otros.

- La adquisición de consumibles de equipo de cómputo presentó una disminución sustancial, ya que se realizó la Licitación Pública Nacional Plurianual 06820002-010-2015, con la cual se contrató el servicio de multifuncionales que fotocopian, imprimen y escanean. Es importante comentar que particularmente con el servicio de escaneo se redujo el uso, impresión y consumo de papel, ya que actualmente muchos documentos se circulan de manera electrónica. Lo cual genera un ahorro y contribuye al cuidado del medio ambiente.
- SHF cuenta con un contrato de servicios de informática, el cual incluye se proporcionen los equipos informáticos necesarios para el personal, dicho contrato se adjudicó mediante Licitación Pública Nacional Electrónica 06820002-006-2013. Con esta contratación la entidad obtuvo ahorros significativos al no realizar compra de refacciones y accesorios para equipo de cómputo.
- Se realizaron diversos servicios de mantenimiento a las instalaciones en cumplimiento de los programas establecidos para tales fines, con los cuales se logró un eficiente uso de refacciones que disminuyeron la cantidad de artículos que fueron adquiridos para asegurar la continuidad en la operación de las instalaciones y los equipos de que se dispone, adicionalmente durante el ejercicio de 2015 y como resultado de los procesos de contratación para la adquisición de materiales y refacciones, se obtuvieron costos competitivos y significativamente más bajos, sin sacrificar la calidad ni las características técnicas de los materiales adquiridos.
- El presupuesto pagado en *Servicios Generales* registró una disminución de 59.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Se ha concientizado al personal en el uso racional del teléfono para llamadas personales, se tienen restringidas las llamadas de larga distancia y de telefonía celular, por lo que se puede señalar que gran parte de las llamadas son de carácter institucional.
 - En lo que se refiere al servicio de red privada virtual, ésta cuenta con un uso racional y restringido para todo el personal de la entidad, por lo cual no se tiene acceso a páginas de entretenimiento, entre otros. Por lo anterior, si existe una razón para poder visualizar una página, se hace una solicitud por correo electrónico al área de sistemas, motivando la razón institucional para poder acceder a dicha página.
 - Se contrató el seguro de responsabilidad civil mediante la Licitación Pública Nacional Mixta Nacional 06820002-011-2015 y considerando que el año anterior no hubo siniestralidad se obtuvo una reducción en el costo de la prima.
 - En lo que se refiere a pasajes aéreos nacionales e internacionales, se tuvo un manejo responsable para la ejecución del gasto, comisionando únicamente al personal necesario para cumplir con las obligaciones contraídas por la entidad.
 - SHF realizó diversas acciones para lograr ahorros importantes en el consumo de energía eléctrica como fueron:
 - En lo relativo al uso de elevadores, a partir de las 18:30 horas se suspende el servicio de uno de ellos y se reanuda su operación hasta el siguiente día hábil, a partir de las 8:30 horas.
 - En lo que se refiere a los equipos de aire acondicionado, los horarios de servicio se suspendieron dependiendo de la época estacional del año. Sirva de ejemplo: en verano a partir de las 19:00 horas y en invierno desde las 18:00 horas.
 - En lo relativo al alumbrado en el interior de las oficinas, se desconectaron algunas lámparas en áreas comunes y oficinas privadas, donde se observó que no impactaba la iluminación con la suspensión de las mismas.
 - Se realizó la instalación de luminarias con tecnología Led en áreas exteriores, lo que permitió un menor consumo de energía.
 - Se dio cumplimiento a todas las medidas de ahorro de energía emitidas por la Comisión Nacional para uso Eficiente de la Energía (CONUEE).

CUENTA PÚBLICA 2015

- Se tomaron acciones para el aprovechamiento y mínimo desperdicio del agua, reduciendo con ello el consumo por actividades de limpieza, dispositivos ahorradores en baños y sistemas de riego controlado en áreas verdes. Logrando un ahorro en los consumos de este rubro.
- SHF realizó una estrategia sustancial respecto a los Servicios Informáticos y Licencias de Sistemas con lo que se optimizó el desarrollo de sistemas y adquisición de licencias. En lo referente a contratos de servicios abiertos, solo se ejercieron los servicios que la institución demandó como prioritarios, lo cual generó un ahorro sustancial en estos rubros.
- Estos ahorros son derivados de las estrategias implantadas por SHF en la contratación de servicios de informática y adquisición de licencias de sistemas, así como los servicios de los contratos abiertos para el desarrollo de sistemas y la contratación de Servicios de Asesorías y Estudios, donde sólo se ejercieron los servicios que la institución consideró como prioritarios.
- ♦ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ♦ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 64.3% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente debido a que el pago al personal de carácter social resultó inferior a lo estimado originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** se ejerció 14,969 que representó el 31.8% menor con relación al presupuesto aprobado que fue 21,958, esta variación que se explica a continuación:
 - ♦ En **Inversión Física** el presupuesto pagado mostró un menor ejercicio de 31.8% con relación al presupuesto aprobado, el comportamiento se explica por lo siguiente:
 - Las adquisiciones de mayor cuantía se realizaron directamente con el fabricante o con proveedores que realizaron ofertas económicas en condiciones muy competitivas lo que representó ahorros en comparación con lo observado en las investigaciones de mercado, obteniendo las mismas características técnicas que las solicitadas, y logrando ahorros importantes en este rubro.
 - Así mismo se obtuvo en el caso de los dispensadores de agua el suministro en comodato por parte del proveedor del agua para consumo, evitando así el gasto de su adquisición.
 - ♦ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** se observó un gasto de 2,250,000.0 miles de pesos, que no se tenía contemplado ejercer en el presupuesto original, esto es derivado de la aportación realizada por el Gobierno Federal al capital de SHF y que a nivel de gasto se reflejó en la partida 73902 “Compra de acciones”.

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

- Durante 2015, SHF ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Social. La primera comprende la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** Vivienda y Servicio a la Comunidad.
- ♦ La **finalidad Vivienda y Servicios a la Comunidad** concentró el 99.2% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 121.0% mayor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de SHF.
 - A través de la **función Vivienda** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función SHF promovió las condiciones adecuadas para que las familias mexicanas, de zonas urbanas o rurales, tengan acceso al crédito hipotecario y puedan disfrutar de viviendas dignas, construidas con tecnología moderna, espacios y servicios funcionales y seguridad jurídica en su tenencia.

^{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.

CUENTA PÚBLICA 2015

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios de SHF en 2015:

Contrataciones por Honorarios Sociedad Hipotecaria Federal S.N.C. (Pesos)			
UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	-	-
HKI	En 2015 la entidad no realizó contrataciones por honorarios	-	-

FUENTE: Sociedad Hipotecaria Federal S.N.C.

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones Sociedad Hipotecaria Federal S.N.C.					
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)					
Mandos Superiores					
Dirección General	1,887,468	1,887,468	*	*	*
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,554,204	1,712,784			
Dirección de Área	1,047,084	1,430,196	*	*	*
Subdirección de Área	656,196	1,047,084	*	*	*
Enlace (grupo P o equivalente)	486,360	764,164	*	*	*
Operativo					
Base					
Confianza	207,376	754,192			
...					

FUENTE: Sociedad Hipotecaria Federal S.N.C.