

CUENTA PÚBLICA 2016

BANCO NACIONAL DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS, S.N.C. ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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

- El **presupuesto pagado del Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos (Banobras o la Institución)** que presentan los reportes de la Cuenta Pública asciende a 3,376,953.3 miles de pesos, cifra superior en 11.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a la asignación de recursos realizada en el ejercicio presupuestario por 900,000 miles de pesos al Rubro Otros de Inversión, por la aportación de capital realizada por el Gobierno Federal a través de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a favor de Banobras.
- Por características propias del Sistema de Integración de la Cuenta Pública 2016, los reportes de gasto modificado, devengado y pagado presentan un importe de “gasto” adicional a la información del gasto programable de Banobras por 900,000 miles de pesos, que no representan un gasto programable sino que corresponden a un concepto de ingreso para la Institución relacionado con el desembolso del Gobierno Federal a favor de Banobras por una aportación para futuros aumentos de capital. El ingreso de 900,000 miles de pesos se presenta en el flujo de efectivo en el rubro Subsidios y Apoyos Fiscales.”
- Sin considerar los recursos asignados por 900,000 miles de pesos, el **ejercicio del presupuesto pagado de Banobras** ascendió a 2,476,953.3 miles de pesos, cifra inferior en 18.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en Gastos de Operación (31.5%) y Otros de Corrientes (13.6%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** observó un presupuesto pagado menor en 18.7% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un presupuesto pagado menor en 6.6% respecto al presupuesto aprobado aún con la reestructura organizacional, que se explica principalmente por la vacancia obtenida durante el ejercicio generando ahorros presupuestarios en la partidas de sueldos, gratificaciones, cuotas de seguridad social y prestaciones.
- ❖ El **Gasto de Operación** presentó un menor gasto pagado de 31.5% en comparación con el presupuesto aprobado, lo anterior por el efecto de las economías realizadas en los siguientes capítulos de gasto:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un menor presupuesto pagado de 2.1% en comparación con el presupuesto aprobado, y de 18.9% con respecto al presupuesto modificado, derivado de la transferencia del capítulo 3000 Servicios Generales, para las adquisiciones de diverso material para el uso de oficinas, así como refacciones y accesorios menores de mobiliario, producto de la reestructura de Banobras.

- En *Servicios Generales* se registró gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 31.7%, derivado de recursos transferidos a otros capítulos de gasto, así como a economías generadas principalmente en el desarrollo de sistemas de cómputo, patentes, arrendamientos y asesorías para la operación de programas de la Institución.
- ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un presupuesto pagado menor en 13.6% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por la necesidad del pago de los Fondos de Pensiones, derivado del resultado del análisis actuarial del cierre de 2015 y estimación de 2016.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** En este rubro no se presentaron originalmente recursos aprobados, sin embargo mediante una transferencia de presupuesto de otros capítulos de gasto, se observó un gasto pagado menor en 310.7 miles de pesos respecto al presupuesto modificado, comportamiento que se explica a continuación:
- ❖ En **Inversión Física** se registró un ejercicio del gasto equivalente al 97.3% con respecto al presupuesto modificado derivado de lo siguiente:
 - En el rubro de *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*, se presentó un Programa presupuestario Modificado por 11,512.4 miles de pesos originado por la transferencia entre capítulos de gasto, de los cuales se destinaron 8,946.3 miles de pesos para la adquisición de mobiliario derivado de la reestructura institucional de Banobras; y 2,566.0 miles de pesos para la adquisición de maquinaria y equipo eléctrico y electrónico. UPS, PDU y RDP del centro de datos de Banobras, ejerciendo el 97.3% con respecto al presupuesto modificado.
 - En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos.
 - En *Otros de inversión pública* no se presupuestaron recursos.
- ❖ En **Subsidios** no se presupuestaron recursos.
- ❖ En **Otros de Inversión** la Secretaría de Hacienda y Crédito Público autorizó a Banobras una aportación para futuros aumentos de capital por 900,000 miles de pesos, con el propósito de fortalecer la base de capital de la Institución que le permita seguir cumpliendo con sus programas sustantivos. Este importe constituye un gasto de inversión para el Gobierno Federal y un ingreso para Banobras.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA¹

- Banobras ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 2 Desarrollo Social. La primera comprende la **función**: 3 Coordinación de la Política de Gobierno; en tanto que la segunda considera la función 2 Vivienda y Servicios a la Comunidad.
- ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social** concretó el 99.0% de las erogaciones totales de Banobras, y presentó un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado de 11.8%. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales.
 - A través de la función **2 Vivienda y Servicios a la Comunidad** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad,
 - Mediante esta función Banobras orienta su actividad a la ampliación de su presencia crediticia en proyectos financiera y socialmente rentables; hubo un aumento en las actividades de asistencia técnica; se incrementó el otorgamiento de garantías; y se fomentó la participación del sector privado en la dotación de infraestructura y servicios públicos; y se mantuvo una administración con criterios de eficiencia.

3. 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 proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios por unidad responsable:

Contrataciones por Honorarios Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. (Pesos)			
UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	2	982,806
G1C	Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.	2	982,806

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 2016

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. (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)					
Director General (Grupo I)	1,994,138.33	1,994,138.33	937,187.00		
Director General Adjunto (Grupo J)	1,699,072.51	1,699,072.51	10,416,241.00		1,590.00
Director (Grupo K)	1,311,577.64	1,311,577.64	31,939,092.00		2,249.78
Delegado/Subdirector (Grupo L)	689,589.03	689,589.03	11,535,818.00		2,200.20
Gerente (Grupo M)	584,088.66	584,088.66	56,773,545.00		3,639.32
Subgerente (Grupo N)	432,943.53	432,943.53	100,392,453.00		4,061.46
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Experto Técnico	312,087.46	312,087.46	151,351,980.00		7,372.79
Técnico Especializado	206,961.27	206,961.27	95,644,390.00		4,683.91
Especialista Técnico	167,298.40	167,298.40	35,745,930.00		3,369.45
Técnico Operativo	143,553.21	143,553.21	25,184,410.00		3,267.25
Administrativo de Servicios	110,822.32	110,822.32	3,380,872.00		5,492.38

FUENTE: Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.