

# CUENTA PÚBLICA 2016

## 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 2016 el **presupuesto pagado** de **Sociedad Hipotecaria Federal S.N.C.** (SHF) fue de 2,464,205.2 miles de pesos, cifra mayor en 92.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a que durante el ejercicio presupuestario se asignaron recursos en el rubro de Otros de Inversión por 1,600,000.0 miles de pesos, que correspondieron a Transferencias del Gobierno Federal no contempladas en el presupuesto aprobado, no obstante el menor gasto pagado en el rubro de Gasto de Operación (57.3%).

#### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado representó un menor ejercicio presupuestario de 32.4% 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 3.2% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a que en el transcurso del ejercicio no se cubrió la totalidad de la plantilla, lo que propició que el pago por concepto de gratificación, prima de vacaciones, impuestos y contribuciones locales resultara menor a lo estimado, repercutiendo en el menor gasto pagado. Además de lo anterior y con el propósito de cumplir con lo señalado en el oficio 307-A.-3783 donde la UPCP da a conocer las Disposiciones de cierre del Ejercicio Presupuestario 2016 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 2016, así como al paquete salarial o economías lo cual debe verse reflejado en una mejora en el balance presupuestario de la entidad, se realizó una modificación al presupuesto de SHF donde se observó una disminución de 11,750.0 miles de pesos, por la aplicación de la vacancia observada en el ejercicio, Dicha modificación se autorizó con folio de adecuación 2016-6-HKI-24 de fecha 8 de diciembre de 2016.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 57.3%, 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 40.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que se continuó con el abastecimiento de artículos de papelería a través de “tienda virtual”, lo cual tuvo como objetivo contratar los “Servicios de suministro de artículos de papelería, útiles de oficina y artículos de cafetería, 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. Se realizaron también 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 2016 y

## CUENTA PÚBLICA 2016

---

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 58.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente a la concientización al personal en el uso racional del teléfono para llamadas personales. 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. Aunado a lo anterior, SHF realizó diversas acciones para lograr ahorros importantes en el consumo de energía eléctrica. 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. Y 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 2016 cuatro adecuaciones a su presupuesto, para dar cumplimiento a lo señalado en los oficios 307-A.-1322, donde la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) nos instruye a realizar una serie de medidas para disminuir el gasto, las cuales fueron aplicadas por SHF en los rubros de Viáticos y Pasajes, Gastos para alimentación de servidores públicos de mando, Servicio de telefonía celular y Congresos y convenciones.

❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.

❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 44.0% 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.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos.

### GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** se ejerció 1,605,461.9 miles de pesos lo que representó un mayor ejercicio presupuestario de 1,598,271.6 miles de pesos con relación al presupuesto aprobado que fue 7,190.3 miles de pesos, esta variación que se explica a continuación:

❖ En **Inversión Física** el presupuesto pagado mostró un menor ejercicio de 24.0% 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.

❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.

## CUENTA PÚBLICA 2016

- ❖ En **Otros de Inversión** se observó un gasto de 1,600,000.0 miles de pesos, el cual 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<sup>1</sup>

- Durante 2016 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 99.1% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 97.2% 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.

### 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 de SHF en 2016:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL, S.N.C. (PESOS)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	<b>Total</b>	-	-
HKI	En 2016 la entidad no realizó contrataciones por honorarios	-	-

FUENTE: Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C.

<sup>1</sup> 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 SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL, S.N.C. (PESOS)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección General	1,927,668.00	1,927,668.00			
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,587,312.00	1,749,276.00			
Dirección de Área	1,069,380.00	1,460,652.00			
Subdirección de Área	670,176.00	1,014,660.00			
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>	496,716.00	704,496.00			
<b>Operativo</b>					
Base					
Confianza	90,816.00	542,316.00			

FUENTE: Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C.