

CUENTA PÚBLICA 2017

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

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, S.N.C. (Banobras)** ascendió a 5,737,325.0 miles de pesos, cifra superior en 80.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a la asignación de recursos realizada en el ejercicio presupuestario por 3,075,000 miles de pesos en el 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.
- Los reportes de presupuesto modificado y pagado presentan un importe de gasto en el rubro de Inversiones Financieras por 3,075,000 miles de pesos, 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. Dicha aportación por 3,075,000 miles de pesos se presenta en el flujo de efectivo en ingresos, específicamente en “Subsidios y Apoyos Fiscales”.
- Sin considerar los recursos de la aportación para la capitalización de Banobras por 3,075,000 miles de pesos antes señalada, el ejercicio del presupuesto pagado de Banobras al cierre de 2017 ascendió a 2,662,325.0 miles de pesos, cifra inferior en 16.1% con relación al presupuesto aprobado. Lo anterior se debe principalmente a que el ejercicio de Gasto de Operación alcanzó un monto de 871,419.1 miles de pesos con respecto a los 1,310,463 miles de pesos lo que representa un avance del 66.5% con respecto al monto autorizado.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** observó un menor ejercicio presupuestario de 15.8% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un ligero crecimiento del ejercicio presupuestario de 0.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la modificación a la estructura organizacional en la que se transfirieron durante el segundo semestre nuevas plazas del Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C, dando como resultado una nueva Dirección General Adjunta de Promoción de Infraestructura, lo que repercutió durante el ejercicio en la partidas de sueldos, gratificaciones, cuotas de seguridad social y prestaciones.
 - ❖ El **Gasto de Operación** presentó un menor ejercicio pagado de 33.5% 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 ejercicio presupuestario de 38.8% en comparación con el presupuesto aprobado, por ahorros generados en diverso material para el uso de oficinas, productos alimenticios para el personal en las instalaciones de Banobras, combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres y artículos deportivos.
- En *Servicios Generales* se registró un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado en 33.5%, derivado principalmente a que algunos servicios relacionados con tecnologías de la información no se concretaron al cierre del ejercicio y a los ahorros obtenidos en asesorías, servicios de subcontratación con terceros, servicios integrales e impuestos.
- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un menor ejercicio presupuestario de 7.5% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se presenta principalmente en los Fondos de Pensiones.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión**, en este rubro se registran los programas de adquisición Institucionales, para 2017. Dicho gasto se compone de:
 - ❖ **Inversión Física** no se ejercieron recursos en este rubro al cierre del año.
 - ❖ **Otros de Inversión** que incluye la aportación que la Secretaría de Hacienda y Crédito Público autorizó a Banobras para futuros aumentos de capital por 3,075,000 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 99.4% de las erogaciones totales de Banobras, y presentó un ejercicio del gasto mayor al presupuesto aprobado de 80.9%. 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 social y ambientalmente rentables; hubo un aumento en las actividades de asistencia técnica; se fomentó la participación del sector privado en la dotación de infraestructura y servicios públicos; y se mantuvo una administración con criterios de eficiencia.

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.

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	4	656.214.0
G1C	Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.	4	656.214.0

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 2017, 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.					
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)	2,055,557.0	2,055,557.0	1,134,810.0		
Director General Adjunto (Grupo J)	1,751,404.0	1,751,404.0	13,493,470.0	2,823,690.2	
Director (Grupo K)	1,351,974.0	1,351,974.0	41,043,770.0	4,513,774.8	

CUENTA PÚBLICA 2017

Delegado/Subdirector (Grupo L)	710,828.0	710,828.0	43,691,640.0	488,665.4	
Gerente (Grupo M)	602,078.0	602,078.0	67,686,280.0	6,922,619.1	
Subgerente (Grupo N)	446,278.0	446,278.0	141,686,580.0	7,245,876.2	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Experto Técnico	337,305.0	337,305.0	148,056,133.0		
Técnico Especializado	242,593.0	242,593.0	95,474,923.0		
Especialista Técnico	205,717.0	205,717.0	39,820,620.0		
Técnico Operativo	168,311.0	168,311.0	28,775,401.0		
Administrativo de Servicios	123,295.0	123,295.0	3,883,557.0		

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