

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS SEGUROS DE CRÉDITO A LA VIVIENDA

I. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto

- En 2017 el presupuesto pagado por **Seguros de Crédito a la Vivienda SHF, S.A. de C.V.** (SCV-SHF) fue de 184,546.2 miles de pesos, cifra superior en 5.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Servicios Generales (5.9%).

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 5.9% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 5.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, por los movimientos realizados en el siguiente capítulo de gasto:
 - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue mayor en 5.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente a que el ejercicio del gasto fue superior a lo presupuestado en los conceptos siguientes: otros servicios comerciales, que está constituida principalmente por el pago de Servicios Corporativos a Sociedad Hipotecaria Federal y tuvo un ejercicio de 156,781.3 miles de pesos lo que representó un incremento del 9.7% en dicha partida en relación con el presupuesto original; asimismo, la partida de otros impuestos y derechos, mostró un incremento de 1,590.1 miles de pesos, lo que equivale a una variación del 6.8% con relación a la asignación original. El incremento en los Servicios Corporativos, son el resultado de la actualización del modelo institucional de Costeo Basado en Actividades para el año 2017 de conformidad con el Contrato de Prestación de Servicios celebrado entre SHF y SCV, conforme al cual los Servicios Corporativos resultan de aplicar dicho modelo sobre el gasto operativo individual de SHF estimando el esfuerzo operativo relacionado con las principales actividades del SCV-SHF.
 - Por su parte, tuvieron un comportamiento negativo con relación al presupuesto original, principalmente las partidas de Otras asesorías para la operación de programas tuvo un decremento del 70.6% y el pago por la participación en órganos de gobierno, cuyo ejercicio se redujo en 1,190.0 miles de pesos lo que significó una disminución del 52.7%.
 - ❖ En Subsidios no se asignaron recursos en el presupuesto.

Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática¹

- Durante 2017 el SCV-SHF ejerció su presupuesto a través de una **finalidad**: Desarrollo Social, que comprende la **función** Vivienda y Servicios a la Comunidad.
 - ❖ La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 100.0% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 5.9% mayor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de SCV-SHF.
 - A través de la **función Vivienda y Servicio a la Comunidad** se erogó la totalidad de los recursos.
 - Mediante esta función SCV-SHF asegura su solvencia financiera, mediante la adecuada recuperación de activos para hacer frente a los pasivos.

III. Contrataciones por Honorarios

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y derivado a que SCV-SHF es una entidad sin estructura, no se realizaron contrataciones por honorarios, por lo que se presenta el cuadro como no aplicable:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS SEGUROS DE CRÉDITO A LA VIVIENDA SHF, S.A. DE C.V. (Pesos)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	0	0
GSC	Seguros de Crédito a la Vivienda SHF, S.A. de C.V	0	0

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.

IV. 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 2017, y derivado a que SCV-SHF es una entidad sin estructura, no se cuenta con información de los sueldos y salarios y remuneraciones, por lo que se presenta el cuadro como no aplicable:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Seguros de Crédito a la Vivienda SHF, S.A. de C.V.					
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)	-	-	-		
Enlace (grupo P o equivalente)	-	-	-		
Operativo	-	-	-		

FUENTE: Seguros de Crédito a la Vivienda SHF, S.A. de C.V.