

CUENTA PÚBLICA 2017

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

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

- En 2017 el **presupuesto pagado** de **Sociedad Hipotecaria Federal S.N.C.** (SHF) fue de 930,210.6 miles de pesos, cifra inferior en 32.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a que durante el ejercicio presupuestario se erogaron menos recursos a los previstos en el Capítulo 1000 de Servicios Personales, cuyo presupuesto ejercido fue inferior en 13.3%; En el capítulo 2000 Materiales y Suministros, se ejerció el 54.8% del presupuesto aprobado; en el capítulo 3000 Servicios Generales el ejercicio fue 52.8% inferior al presupuesto aprobado; mientras que en el capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles no tuvo asignación original, sin embargo se realizó una adecuación presupuestaria para asignar recursos por 7,969.0 miles de pesos a este rubro, de los cuales se ejerció el 43.1%.

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue inferior en 32.5% 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 13.3% respecto al presupuesto aprobado, por las siguientes razones:
 - *La asignación* inicial que se consideró para el proyecto de presupuesto incluyó en el capítulo de Servicios Personales, una asignación equivalente al presupuesto asignado en el ejercicio anterior por concepto de personal eventual. Previo al envío del proyecto de presupuesto, se asignaron recursos para creación de plazas por 71,354.0 miles de pesos, La mayor parte de los recursos destinados a la creación de plazas, se distribuyó en las partidas correspondientes, quedando un remanente de 3,773.9 miles de pesos. En 2017 no se contrató personal eventual.
 - 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.
 - El 7 de diciembre de 2012 el Ejecutivo Federal dio a conocer 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”, derivado de la publicación de este decreto, el 28 de enero de 2013 se publicaron en el DOF los “LINEAMIENTOS que establecen 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”, medidas que en su momento fueron atendidas.
 - Durante el 2017, SHF no recibió notificación de nuevos “LINEAMIENTOS sobre medidas de austeridad en el gasto de operación en las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal”, que resultaran aplicables a esta entidad.
 - Sin embargo, atendiendo las medidas de cierre se realizó una reducción al presupuesto del capítulo 1000 “Servicios Personales” por 15,475 miles de pesos, derivados de la vacancia y de los remanentes para la creación de plazas.

REDUCCIÓN DEL PRESUPUESTO DE SERVICIOS PERSONALES POR MEDIDAS DE CIERRE (Miles de Pesos)				
Partida	Denominación	Presupuesto 2017	Reducción	Presupuesto de cierre 2017
11301	Sueldo base	201,687	3,925	197,762
13201	Prima vacacional y dominical	20,258	327	19,931
13202	Aguinaldo o gratificación de fin de año	88,376	1,525	86,851
14103	Aportaciones al IMSS	20,291	398	19,994
14202	Aportaciones al INFONAVIT	17,564	343	17,221
14301	Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro	22,041	430	21,611
15101	Cuotas para el fondo de ahorro del personal civil	3,344	55	3,289
15301	Prestaciones de retiro	138,189	1,925	136,264
15401	Prestaciones establecidas por condiciones generales de trabajo o contratos colectivos de trabajo	77,423	1,585	75,838
15402	Compensación garantizada	44,537	1,140	43,396
15501	Apoyos a la capacitación de los servidores públicos	2,177	48	2,129
16102	Creación de plazas	3,774	3,774	
Total anual aplicación medidas de cierre 2017			15,475	

Para cumplir con lo señalado en el oficio 307-A.-3776 donde la UCP dio conocer las Disposiciones de Cierre del Ejercicio Presupuestario 2017 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 15,475 miles de pesos, por la aplicación de la vacancia observada en el ejercicio,

- ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 52.5%, 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 45.2%, 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.
 - La adquisición de consumibles de equipo de cómputo presentó una disminución sustancial,

CUENTA PÚBLICA 2017

- Se realizaron diversos servicios de mantenimiento a las instalaciones en cumplimiento de los programas establecidos para tales fines, con los cuales disminuyó 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 2017 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 52.8% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Se promovió el uso racional del teléfono para llamadas personales, restringiendo las llamadas de larga distancia y de telefonía. El servicio de red privada virtual 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.
 - 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).
 - 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.
 - En Subsidios no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - En Otros de Corriente se observó un gasto pagado menor en 71.5% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente debido a que la demanda de personal de servicio social por parte de las áreas disminuyó sensiblemente.

Gasto de Inversión

- ❖ En **Gasto de Inversión** se ejerció 3,433.1 miles de pesos, que fue menor en 56.9% con relación al presupuesto autorizado modificado de 7,969.0. Cabe señalar que en este capítulo no hubo asignación original:
 - 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.

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

- Durante 2017, 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 Desarrollo Social** concentró el 97.8% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 32.9% menor 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 y Servicios a la Comunidad** 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.

III. 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 2017:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS			
(Pesos)			
UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	-	-
HKI	En 2017 la entidad no realizó contrataciones por honorarios	-	-

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 2017

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 2016, 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	1,987,032	1,987,032	*	*	*
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,636,212	1,803,156	*	*	*
Dirección de Área	1,102,320	1,505,640	*	*	*
Subdirección de Área	690,816	1,045,908	*	*	*
Enlace (grupo P o equivalente)	512,016	704,496	*	*	*
Operativo					
Base					
Confianza	97,224	559,020	*	*	*
...					