

CUENTA PÚBLICA 2017

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FIDEICOMISO FONDO NACIONAL DE HABITACIONES POPULARES

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

- En 2017 el **presupuesto pagado** del **Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares** (FONHAPO) fue de 2,377,791.7 miles de pesos, cifra superior en 3.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a un mayor ejercicio presupuestario en el rubro de Subsidios (6.7%).

Gasto Corriente

- El **gasto corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado de 3.2%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 2.5%, respecto al presupuesto aprobado, los principales movimientos se explican por la eficiencia obtenida en la aplicación de los gastos por concepto de otras prestaciones sociales y económicas, estímulos a servidores públicos y remuneraciones al personal de carácter transitorio. Asimismo, se dio una ampliación de recursos por transferencia compensada de recursos autorizados en el capítulo 3000 Servicios Generales para cubrir las obligaciones laborales contraídas con los empleados del Fideicomiso y con el objeto de dar cumplimiento con las disposiciones establecidas en los artículos 50 y 162 de la Ley Federal del Trabajo, lo anterior de conformidad al oficio 307-A.-1637 de fecha 19 de mayo 2017 emitido por la SHCP, mediante el cual se emite el dictamen de autorización del movimiento.
 - ❖ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 44.3%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado menor en 12.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente al inventario de materiales y suministros de oficina existentes en el almacén, las cuales permitieron cubrir en gran medida las necesidades de las áreas, también se explica por las políticas y controles establecidos para reducir el consumo, principalmente de materiales y útiles de oficina; materiales y útiles para el procesamiento en equipo y bienes informáticos; refacciones y accesorios para equipos de cómputo; y, reducción en el consumo de combustibles, lubricantes y aditivos del parque vehicular y a la optimización de los recursos ejercidos al realizar compras mediante procedimientos de licitaciones públicas consolidadas y adjudicaciones directas con proveedores que conforme a cotizaciones y estudios de mercado permitieron obtener las cotizaciones más bajas en el mercado, sin demeritar la calidad de los bienes y suministros
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 46.2%, respecto al presupuesto aprobado, que se explica por los ahorros registrados en el ejercicio de los recursos por la contratación de servicios para el desarrollo en la operación de la entidad, asignándose a los proveedores que ofrecieron mejores condiciones económicas al Fideicomiso, como resultado de los procesos de contratación realizados, sin demeritar la calidad de los servicios contratados, permitiendo cumplir con las metas y objetivos a un menor costo.

- ❖ En el rubro de **Subsidios** se observó un mayor ejercicio presupuestario en 6.7%, con relación al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - A las ampliaciones líquidas autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público al Programa de Apoyo a la Vivienda provenientes del Ramo 23, así como a las transferencias compensadas de recursos autorizados como gastos de operación en el Programa de Apoyo a la Vivienda para el otorgamiento de subsidios adicionales, derivados de los ahorros registrados en el ejercicio del presupuesto de gasto corriente.
- ❖ En **Otros de Corriente**, el ejercicio presupuestario resultó inferior en 18.7% respecto al presupuesto total aprobado, que se explica por los ahorros registrados por concepto de pago de indemnizaciones, al reducir la incidencia de la rotación del personal de confianza y temporal.

Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - ❖ En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos.
 - En *Servicios Generales* no se presupuestaron recursos.
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos.
 - 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** no se presupuestaron recursos.

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

- Durante 2017 el FONHAPO 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 y la segunda considera la función 2 Vivienda y Servicios a la Comunidad.
- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** concentró el 0.6% del presupuesto total pagado y registró un gasto pagado menor en 47.3%, respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó 100.0% de los recursos de esta finalidad.

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.

- Mediante esta función se llevaron a cabo las actividades correspondientes a la observancia y cumplimiento para la mejora de la gestión pública.
- ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social** concentró el 99.4% del presupuesto total pagado y registró un gasto pagado mayor en 3.8%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del FONHAPO.
 - A través de la **función 2 Vivienda y Servicios a la Comunidad** se erogó 100% de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se otorgaron 106,856 subsidios, permitiendo la atención de necesidades de vivienda en las 32 entidades federativas de la República Mexicana, contribuyendo así en la disminución del rezago social en materia de vivienda en zonas urbanas y rurales.

III. 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 presentan las contrataciones por honorarios del FONHAPO en 2017:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS FIDEICOMISO FONDO NACIONAL DE HABITACIONES POPULARES (Pesos)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	200	27,515,266.0
QIQ	Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares	200	27,515,266.0

FUENTE: Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares.

IV. 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 FIDEICOMISO FONDO NACIONAL DE HABITACIONES POPULARES (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)					
Dirección General		2,147,614	3,079,267	8,626.0	
Director Adjunto	1,228,651	1,468,128	7,084,376	39,818.0	

CUENTA PÚBLICA 2017

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES FIDEICOMISO FONDO NACIONAL DE HABITACIONES POPULARES (Pesos)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Gerente	708,181	976,335	16,544,655	180,737.0	
Subgerente	502,743	610,163	13,627,670	123,685.0	
Jefe de Departamento	231,595	359,112	28,811,756	419,350.0	
Enlace (grupo P o equivalente)	114,604	136,069	675,538	66,028.0	
Operativo					
Base					
Confianza	111,995	138209	30,432,272	3,944,090.0	

FUENTE: Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares.