

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

I. 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 10,079,586.4 miles de pesos, cifra que representa el 212.8% del presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a la asignación de recursos realizada en el ejercicio presupuestario por 7,585,000.0 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 7,585,000.0 miles de pesos, que corresponden al desembolso del Gobierno Federal a favor de Banobras por una aportación para futuros aumentos de capital. Dicha aportación por 7,585,000.0 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 7,585,000.0 miles de pesos antes señalada, el ejercicio del presupuesto pagado de Banobras al cierre de 2018 ascendió a 2,494,586.4 miles de pesos, un monto pagado 22.6% menor con relación al presupuesto original. Lo anterior se debe principalmente a que el ejercicio de Gasto de Operación alcanzó un monto de 848,626.1 miles de pesos con respecto a los 1,309,137.3 miles de pesos lo que representa un avance del 64.8% con respecto al monto autorizado.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** registró un pagado 22.4% menor con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un gasto pagado 0.6% menor con respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior se debe a la vacancia de plazas por un monto de 5,065.7 miles de pesos.
 - ❖ El **Gasto de Operación** presentó un gasto pagado de 35.2% menor 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 gasto pagado 44.9% menor en comparación con el presupuesto aprobado, por ahorros generados en materiales y útiles de oficina, materiales de impresión, combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres y artículos deportivos.
 - En *Servicios Generales* se registró un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en 35.1%, 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 gasto pagado 27.9% menor con respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se presenta principalmente en los Fondos de Pensiones.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- En el rubro de **Gasto de Inversión** se registran los programas de adquisición Institucionales para 2018 y las inversiones financieras. Dicho gasto se compone de:
 - ❖ En **Inversión Física** no se ejercieron recursos en este rubro al cierre del año.
 - ❖ En el rubro de **Otros de Inversión** que incluye la aportación que la Secretaría de Hacienda y Crédito Público autorizó a Banobras para futuros aumentos de capital por 7,585,000.0 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.

II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

- 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 99.8% de las erogaciones totales de Banobras y presentó un gasto pagado con respecto al presupuesto aprobado de 214.6%. 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.
 - ❖ La **finalidad 1 Gobierno** concretó el 0.2% de las erogaciones de gasto programable de Banobras. El gasto pagado en esta finalidad fue 20.6% menor al presupuesto autorizado y se ejerció en su totalidad dentro de la función *3 Coordinación de la Política de Gobierno*.

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 informa que en el ejercicio 2018 BANOBRAS 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 2018

CONTRATACIONES POR HONORARIOS BANCO NACIONAL DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS, S.N.C.

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
G1C	Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.	0	0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

FUENTE: G1C Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 17, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, 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.

(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Director General (Grupo I)	2,125,035.6	2,125,035.6	2,125,032.0	177,086.0	
Director General Adjunto (Grupo J)	1,810,601.4	1,810,601.4	1,810,587.0	150,882.3	
Director (Grupo K)	901,984.0	1,397,671.1	1,216,956.0	101,413.0	
Delegado/Subdirector (Grupo L)	461,362.6	734,854.6	654,690.0	54,557.5	
Gerente (Grupo M)	376,583.6	622,429.0	576,593.0	48,049.4	
Subgerente (Grupo N)	296,512.4	461,362.4	461,352.0	38,446.0	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Experto Técnico	338,659.6	348,772.9	343,704.0	4,886.4	
Técnico Especializado	223,340.9	250,840.8	223,336.0	2,201.6	
Especialista Técnico	180,881.9	212,711.3	180,875.0	2,053.6	
Técnico Operativo	155,209.4	174,033.0	155,196.0	1,756.8	
Administrativo de Servicios	119,722.1	127,487.3	113,689.0	1,287.2	

CUENTA PÚBLICA 2018

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

2/ Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

FUENTE: G1C Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.