

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FONDO DE OPERACIÓN Y FINANCIAMIENTO BANCARIO A LA VIVIENDA

I. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

En 2018 el **presupuesto pagado** del **Fondo de Operación y Financiamiento Bancario a la Vivienda** (FOVI) fue de 234,336.6 miles de pesos, cifra inferior en 3.2% con relación al presupuesto aprobado. Ejerciéndose el 96.8% del presupuesto original aprobado.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó un ejercicio inferior en 3.2% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- Derivado de que la entidad es administrada por Sociedad Hipotecaria Federal S.N.C., en su calidad de fiduciario, no cuenta con asignación para **Servicios Personales**.
- El rubro de **Gasto de Operación** registró un presupuesto pagado menor en 3.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, por los movimientos realizados en el capítulo de Servicios Generales en el que se concentra la totalidad del gasto.
 - ❖ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 3.2% respecto al presupuesto aprobado, ejerciéndose el 96.8% del presupuesto original aprobado, lo que revela una adecuada planeación en el presupuesto. Las principales diferencias se observan en: “Otros Servicios Comerciales”, partida con la que se cubre principalmente el pago de honorarios fiduciarios a Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C y, en menor medida el pago de las cuotas de inspección y vigilancia a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores. El ejercicio de dicha partida, ascendió a 201,632.5 miles de pesos, 2,530.9 menos que el presupuesto aprobado. En “Otras asesorías para la operación de programas” la diferencia entre el presupuesto aprobado y el pagado ascendió a 2,973.1 miles de pesos, ejerciéndose sólo el 12.6% de presupuesto original, en razón del esfuerzo realizado para abatir la contratación de asesores externos, aprovechando el conocimiento del personal de Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C. que, en su papel de fiduciario, brinda la asesoría requerida. Asimismo, en el pago de impuestos y derechos se ejercieron 31,939.5 miles de pesos, lo que representó un ejercicio del 96.9% de los recursos asignados originalmente para esta partida
- En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

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

OTRAS EROGACIONES:

Es importante señalar que, de los egresos de la entidad, destaca el pago por aprovechamiento con cargo a las disponibilidades, como retiro del patrimonio invertido de la nación, instruido por la SHCP por 5,000,000 miles de pesos. Lo anterior, no tuvo un efecto en la intermediación financiera, sin embargo, tuvo un efecto en el balance y disminuyó el monto de las disponibilidades.

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

Durante 2018 el **FOVI** ejerció su presupuesto a través de una **finalidad**: Desarrollo Social, en la **función** Vivienda y Servicio a la Comunidad

- La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 100.0% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 3.2% menor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del **FOVI**:
 - ❖ A través de la **función Vivienda y Servicio a la Comunidad** se erogó la totalidad de los recursos.
 - Mediante esta función el **FOVI** 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, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se presenta el cuadro como no aplicable para FOVI:

^{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 FONDO DE OPERACIÓN Y FINANCIAMIENTO BANCARIO A LA VIVIENDA

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Ejercicio ^{1/}
HCG	Fondo de Operación y Financiamiento Bancario a la Vivienda		
	NO APLICA	0	0

^{1/} La entidad no tuvo contrataciones por honorarios.

FUENTE: Fondo de Operación y Financiamiento Bancario a la Vivienda ..

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 17, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018 y derivado a que FOVI es una entidad sin estructura, no se cuenta con información sobre los sueldos y salarios y remuneraciones, por lo que dicho cuadro no es aplicable:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES FONDO DE OPERACIÓN Y FINANCIAMIENTO BANCARIO A LA VIVIENDA

(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
			Elementos Fijos Efectivo	Elementos variables	
	Mínimo	Máximo		Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)	NO APLICA				
Operativos Específicos	NO APLICA				
Enlace (Grupo P o equivalente)	NO APLICA				

^{1/} La entidad no cuenta con estructura por lo que no es aplicable el cuadro.

FUENTE: Fondo de Operación y Financiamiento Bancario a la Vivienda ..