

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 2018 el **presupuesto pagado** de **Sociedad Hipotecaria Federal S.N.C.** (SHF) fue de 1,020,035.8 miles de pesos, cifra inferior en 30.4% 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 1.7% que el presupuesto original. En el capítulo 2000 Materiales y Suministros, se ejerció el 50.3% del presupuesto aprobado; en el capítulo 3000 Servicios Generales el ejercicio fue 53.6% inferior al presupuesto aprobado; mientras que en el capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se ejerció sólo el 6.7% del presupuesto aprobado.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado fue inferior en 30.2% 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 1.7% respecto al presupuesto aprobado, por las siguientes razones:
 - 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.
 - Durante el 2018, 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 5,638 miles de pesos, derivados de la vacancia observada en la entidad.

- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 53.4%, 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 en 49.7%, 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,
 - Se adquirieron materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos consolidando las necesidades todas las unidades administrativas de SHF, por lo que se obtuvieron precios competitivos garantizando las mejores condiciones en cuanto características, precio y calidad.
 - Se realizaron diversos servicios de mantenimiento a las instalaciones, con lo cual 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 2018, los procesos de contratación para la adquisición de materiales y refacciones, permitieron obtener costos competitivos y, sin sacrificar la calidad ni las características técnicas de los materiales adquiridos.

- ❖ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** registró una disminución de 53.6% 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.
 - El uso de luminarias con tecnología Led en áreas exteriores permitió abatir el 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.

- No se asignaron recursos para **subsidios** en el presupuesto 2018.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 37.4% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente una sensible disminución en la demanda de personal de servicio social por parte de las áreas

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** sólo se ejercieron 330.7 miles de pesos, menor en 93.3% con relación al presupuesto aprobado de 4,950.0 miles de pesos debido a lo siguiente:

- El mobiliario que se pretendía adquirir debía ser de características específicas y marca determinada para mantener la imagen institucional y. el proveedor no conto con los productos seleccionados en tiempo ya que, por el cambio de administración, se adelantaron los plazos establecidos para las medidas de cierre presupuestario emitidas por la Unidad de Política y Control Presupuestario el 29 de junio de 2018 mediante el oficio No. 307-A.-1892.
- 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 PROGRAMÁTICA^{1/}

Durante 2018, 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 97.9% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 30.7% 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.

^{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.

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, y derivado de que no se realizaron contrataciones por honorarios, se presenta el cuadro como no aplicable para Sociedad Hipotecaria Federal.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL, S.N.C.**
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Ejercicio ^{1/}
HKI	Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C.		
	NO APLICA	0	0

^{1/} La entidad no tuvo contrataciones por honorarios.
FUENTE: Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C.

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 se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL, 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)					
Mandos Superiores					
Dirección General	2,054,196	2,054,196	1,912,513		
Dirección General Adjunta y Subdirección General ^{1/}	1,691,520	1,864,104	14,944,681		
Dirección de Área	1,201,044	1,556,532	33,664,160		
Subdirección de Área	714,168	1,081,260	60,603,776		
Enlace (grupo P o equivalente)	529,3207	750,744	9,911,319		
Operativo					
Base					
Confianza	100,524	578,028	147,839,384		

1/ Corresponde al importe unitario del Tabulador de sueldos y salarios bruto anualizado.

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

Fuente: Sociedad Hipotecaria Federal S.N.C.