

## 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 2018 el **presupuesto pagado** del **Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares** (FONHAPO) fue de 3,067,370.8 miles de pesos, cifra superior en 27.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en el rubro de Subsidios 33.0%.

#### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 27.0% superior en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 0.3% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente al siguiente factor:
    - Autorización de transferencia de recursos del Capítulo 3000 Servicios Generales, para cubrir obligaciones laborales contraídas con los empleados del FONHAPO a efecto de dar cumplimiento a las disposiciones establecidas en los artículos 50 y 162 de la Ley Federal del Trabajo (liquidaciones de personal), de conformidad con los oficios 307-A-4650 y 307-A-4860 emitidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), mediante los cuales se emiten los dictámenes de autorización.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 32.3%, 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 gasto pagado superior en 8.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida al alza y variabilidad de los precios de los combustibles utilizados en el parque vehicular para realizar las actividades sustantivas y administrativas de la entidad, sin embargo el impacto fue menor debido a la optimización de los recursos ejercidos al realizar compras mediante procedimientos de contratación que conforme a los estudios de mercado realizados, permitieron obtener los mejores precios, sin demeritar la calidad de los bienes y suministros.
    - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 35.6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por el ahorro registrado en la contratación de servicios para el desarrollo de la operación de la entidad, asignándose a los proveedores que ofrecieron las mejores condiciones económicas para el FONHAPO, como resultado de los procesos de contratación realizados para contar con servicios de telefonía convencional e internet, seguros de bienes patrimoniales, subcontratación de servicios con terceros, servicios de mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, servicios integrales, entre otros, sin demeritar la calidad de los servicios contratados, permitiendo coadyuvar con las metas y objetivos de la entidad a un menor costo.
  - ❖ En **Subsidios** se observó un mayor ejercicio presupuestario en 33.0% con relación al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:

- Ampliaciones liquidadas autorizadas por la SHCP al Programa de Apoyo a la Vivienda provenientes del Ramo 23.
- Transferencias de recursos autorizados de gastos de operación para el otorgamiento de subsidios adicionales del Programa de Apoyo a la Vivienda, derivados de los ahorros obtenidos en la aplicación del gasto, con los cuales se logró atender un mayor número de beneficiarios.
- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 259.2% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por los montos netos de las operaciones ajenas por cuenta de terceros y por erogaciones recuperables del FONHAPO, además de los ahorros registrados por concepto de pago de indemnizaciones al reducir la incidencia de rotación del personal de confianza y temporal.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente. Sin embargo, se pagaron 17,995.5 miles de pesos provenientes de operaciones ajenas, principalmente por las erogaciones recuperables de la entidad.
  - ❖ En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
    - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente.
    - En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
    - En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
  - ❖ En el rubro de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
  - ❖ En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante se pagaron 17,995.5 miles de pesos provenientes de operaciones ajenas, principalmente por las erogaciones recuperables de la entidad, en los conceptos de rendimientos enterados a la Tesorería de la Federación (TESOFE), préstamos al personal, gastos a comprobar, seguros de vida y daños de acreditados, entre otros.

## II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1/</sup>

- Durante 2018 FONHAPO 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 Servicios a la Comunidad*.

---

<sup>1/</sup> 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

- ❖ La **finalidad Gobierno** concentró el 0.6% del presupuesto total pagado y mostró una reducción de 42.0% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del FONHAPO.
  - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
    - Mediante esta función el FONHAPO llevó a cabo las actividades correspondientes a la observancia y cumplimiento para la mejora de la gestión pública.
- ❖ La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 99.4% del presupuesto total pagado y presentó un aumento de 28.7% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del FONHAPO.
  - A través de la **función Vivienda y Servicios a la Comunidad** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
    - Mediante esta función se otorgaron 134,170 subsidios, permitiendo atender 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 informa que en el ejercicio 2018, FONHAPO realizó las siguientes contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS**  
**FIDEICOMISO FONDO NACIONAL DE HABITACIONES POPULARES**  
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado <sup>1/</sup>
<b>Total</b>		<b>199</b>	<b>26,277,169.0</b>
QIQ	Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares	199	26,277,169.0

<sup>1/</sup> Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

FUENTE: Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares.

### 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:

## CUENTA PÚBLICA 2018

### TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES FIDEICOMISO FONDO NACIONAL DE HABITACIONES POPULARES (Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios <sup>1/</sup>		Remuneraciones <sup>2/</sup>		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección General	0.0	2,220,204.0	4,563,624.0	9,067.0	0.0
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,270,180.0	1,517,751.0	8,831,789.0	21,686.0	0.0
Dirección de Área	732,118.0	1,009,335.0	17,302,564.0	117,252.0	0.0
Subdirección de Área	519,736.0	630,787.0	13,054,397.0	185,703.0	0.0
Jefatura de Departamento	239,423.0	371,250.0	33,281,136.0	538,992.0	0.0
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>	118,478.0	140,668.0	531,531.0	20,716.0	0.0
<b>Operativo</b>					
Base	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Confianza	115,781.0	142,880.0	29,883,660.0	2,518,509.0	0.0

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: Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares.