

## 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 7,639,295.7 miles de pesos, cifra que representa el 125.5% del presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a la asignación de recursos realizada en el ejercicio presupuestario por 5,742,930.3 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 5,742,930.3 miles de pesos, que corresponden al desembolso del Gobierno Federal a favor de Banobras por una aportación para futuros aumentos de capital. Dicha aportación 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 5,742,930.3 miles de pesos antes señalada, el ejercicio del presupuesto pagado de Banobras al cierre de 2019 ascendió a 1,896,365.4 miles de pesos, un monto pagado 44.0% menor con relación al presupuesto original. Lo anterior se debe principalmente a que el ejercicio de Gasto de Operación alcanzó un monto de 853,878.9 miles de pesos con respecto a los 1,618,798.9 miles de pesos, lo que representa un monto 47.3% menor con respecto al monto autorizado.

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** registró un pagado 44.0% 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 6.8% menor con respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior se debe principalmente a la reducción de sueldos y prestaciones de mandos medios y superiores y en segunda instancia a la vacancia de plazas por un monto de 5,315.4 miles de pesos.
- El **Gasto de Operación** presentó un gasto pagado 47.3% 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 66.2% 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 47.1%, como consecuencia de que algunos servicios con tecnologías de la información cuyos pagos no fueron liberados al cierre del ejercicio, así como economías en rubros de asesorías, servicios de subcontratación con terceros, servicios integrales y pago de licencias de software.
- No se tuvieron recursos autorizados para el rubro de **Subsidios** en 2019.

- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado 98.8% menor con respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se presenta principalmente a que no se realizaron aportaciones al Fondos de Pensiones ni al Fondo de Apoyo a Municipios (FAM).

### 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 y las inversiones financieras. Dicho gasto se compone de:

- En **Inversión Física y Subsidios** no se autorizaron recursos durante 2019.
- 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 5,742,930.3 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<sup>1/</sup>

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 mayor en 126.5%. 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 27.2% 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

---

<sup>1/</sup> La vinculación de los programas presupuestarios con la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

## CUENTA PÚBLICA 2019

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 2019 BANOBRAS no realizó contrataciones por honorarios.

### 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
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
GIC	Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.	0	0

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

## IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 16, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019, 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 <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>					
Director General (Grupo I)	1,899,242.3	1,899,242.3	1,899,239.1	158,269.9	
Director General Adjunto (Grupo J)	1,792,884.7	1,853,660.5	14,829,166.2	1,235,763.9	
Director (Grupo K)	1,519,393.8	1,732,108.9	61,834,229.3	5,152,852.4	
Delegado/Subdirector (Grupo L)	1,261,096.9	1,382,648.4	117,022,581.6	9,751,881.8	
Gerente (Grupo M)	972,412.1	1,139,545.3	158,344,300.4	13,195,358.4	
Subgerente (Grupo N)	841,250.5	904,818.1	135,719,640.0	11,309,970.0	
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Experto Técnico	350,004.6	360,456.8	71,043,622.2	1,010,019.0	
Técnico Especializado	230,822.8	259,243.9	57,704,428.6	568,838.3	
Especialista Técnico	186,941.4	219,837.1	28,040,148.4	318,359.4	

## CUENTA PÚBLICA 2019

---

Técnico Operativo	160,408.9	179,863.1	8,019,752.2	90,782.6
Administrativo de Servicios	123,732.7	131,758.2	5,874,883.4	66,516.1

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