

## 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 2019 el **presupuesto pagado** del **Fondo de Operación y Financiamiento Bancario a la Vivienda** (FOVI) fue de 206,302.8 miles de pesos, cifra inferior en 30.8% con relación al presupuesto aprobado. Ejerciéndose el 69.2% del presupuesto original aprobado.

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó un ejercicio inferior en 30.8% 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 30.8%, 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 30.8% respecto al presupuesto aprobado, ejerciéndose el 69.2% del presupuesto original aprobado, lo que revela una adecuada planeación en el presupuesto. Las principales diferencias se observan en: “Otros Servicios Comerciales”, partida cuya erogación principal es 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 177,614.0 miles de pesos, 74,066.3 menos que el presupuesto aprobado. En “Otras asesorías para la operación de programas” la diferencia entre el presupuesto aprobado y el pagado ascendió a 2,174.6 miles de pesos, ejerciéndose sólo el 5.0% del presupuesto original, como resultado del esfuerzo 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 para la operación del fideicomiso. Asimismo, en el pago de impuestos y derechos se ejercieron 28,061.3 miles de pesos, lo que representó un ejercicio del 68.7% 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

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

Durante 2019 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 30.8% 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:

**ONTRATACIONES POR HONORARIOS  
FONDO DE OPERACIÓN Y FINANCIAMIENTO BANCARIO A LA VIVIENDA**  
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Totalde Contratos	Ejercicio <sup>1/</sup>
HCG	Fondo de Operación y Financiamiento Bancario a la Vivienda		
	<b>NO APLICA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<sup>1/</sup> La entidad no tuvo contrataciones por honorarios.

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

<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.

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

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 16, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019 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
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>	<b>NO APLICA</b>				
<b>Operativos Específicos</b>					
<b>Enlace (Grupo P o equivalente)</b>					

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 ..