

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 2019 el **presupuesto pagado** de **Sociedad Hipotecaria Federal S.N.C.** (SHF) fue de 850,998.5 miles de pesos, cifra inferior en 42.4% 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 18.3% que el presupuesto original. En el capítulo 2000 Materiales y Suministros, se ejerció el 32.2% del presupuesto aprobado; en el capítulo 3000 Servicios Generales el ejercicio fue 62.9% inferior al presupuesto aprobado. Durante el ejercicio 2019 no se programaron ni ejercieron recursos de inversión.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado fue inferior en 42.4% 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 18.3% respecto al presupuesto aprobado, por las siguientes razones:
 - En el transcurso del ejercicio no se cubrió la totalidad de la plantilla, existieron movimientos en la estructura ocupacional, ocasionados por el cambio de administración cuyas plazas no se ocuparon inmediatamente.
 - Se llevó a cabo un ajuste en las prestaciones de los mandos superiores.
 - Se realizó una reducción del presupuesto del capítulo 1000 como medida de cierre instruida por la SHCP disminuyendo 8,248.5 miles de pesos, que se reflejaron en una mejoría en el balance de la institución.
 - 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.

- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 63.2%, 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 67.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - En cumplimiento al Memorándum emitido por el Ejecutivo Federal para aplicar medidas adicionales de austeridad, se redujeron 369.9 miles de pesos en el Capítulo de Materiales y Suministros.

- Se adoptó el abastecimiento de artículos de papelería mediante la adhesión al contrato Marco formalizado con lo que se realizaron las adquisiciones a través de “La tienda digital del Gobierno Federal”, permitiendo obtener mejores condiciones en calidad y precio en la adquisición de insumos para la institución.
 - 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 2019, los procesos de contratación para la adquisición de materiales y refacciones, permitieron obtener costos competitivos sin sacrificar la calidad ni las características técnicas de los materiales adquiridos.
- ❖ El presupuesto pagado en **Servicios Generales** registró una disminución de 62.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
- En cumplimiento al Memorándum emitido por el Ejecutivo Federal para aplicar medidas adicionales de austeridad, se redujeron 70,042.6 miles de pesos en el Capítulo de Servicios Generales.
 - 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 91.0% 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

No se programaron ni ejercieron recursos para **Gasto de Inversión**:

- 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 98.2% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 42.4% 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

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 2019 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 ^{3/}	-	-	-		
Dirección General Adjunta y Subdirección General ^{1/}	1,792,884	1,792,884	4,449,321		
Dirección de Área	1,382,628	1,732,104	13,610,006		
Subdirección de Área	717,828	1,057,800	25,834,484		
Enlace (grupo P o equivalente)	618,864	634,980	4,313,265		
Operativo					
Base	103,896	597,396	158,924,201		
Confianza					

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.

3/ El Director General percibe su salarios en BANOBRAS.