

## 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 2020 el **presupuesto pagado** del **Fondo de Operación y Financiamiento Bancario a la Vivienda** (FOVI) fue de 238,082.2 miles de pesos, cifra inferior en 19.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió al menor ejercicio presupuestario en 19.7% en el rubro de Servicios Generales, en el cual se concentra la totalidad del presupuesto de la entidad.

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó un ejercicio inferior en 19.7% 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 19.7%, 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 19.7% respecto al presupuesto 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 204,961.0 miles de pesos, 46,206.1 menos que el presupuesto aprobado. En “Otras asesorías para la operación de programas” la diferencia entre el presupuesto aprobado y el pagado ascendió a 3,546.9 miles de pesos, 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 32,448.4 miles de pesos, lo que representó un ejercicio del 80.2% 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 2020 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 19.7% 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:

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Ejercicio <sup>1/</sup>
HCG	<b>Fondo de Operación y Financiamiento Bancario a la Vivienda</b>		
	<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 18, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020 se informa que FOVI es una entidad sin estructura, por lo que no se cuenta con información sobre los sueldos, salarios y remuneraciones y 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		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos variables	
				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 ..