

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 2020 el **presupuesto pagado** del **Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares** (FONHAPO) fue de 142,494.8 miles de pesos, cifra inferior en 40.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Otros de Corriente (88.9%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 39.6% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 19.9% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Los pagos por concepto de remuneraciones al personal de carácter permanente, otras prestaciones sociales y económicas y provisiones fueron inferiores a lo programado. La reducción de las plazas autorizadas para la contratación de personal eventual, lo que motivó una disminución en el pago por concepto de honorarios a los prestadores de servicios.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 51.2%, 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 gasto pagado inferior en 86.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, 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; así como a la reducción de recursos realizada en cumplimiento al “*Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indican*”, publicado el 23 de abril de 2020”.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue menor en 47.5% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por el ahorro registrado en el ejercicio de la contratación de servicios para el desarrollo de la operación de la entidad, asignándose a los proveedores que ofrecieron la mejores condiciones económicas para el FONHAPO, permitiendo coadyuvar con las metas y objetivos de la entidad a un menor costo; así como el cumplimiento al “*Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indican*”, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de abril de 2020”.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado inferior en 88.9% respecto al presupuesto aprobado.

- ❖ Esta variación se explica esencialmente por 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** se observó un gasto pagado inferior en 97.9% respecto del presupuesto aprobado, se presentaron gastos por la cantidad total de 68.2 miles de pesos, por concepto de operaciones ajenas.

- 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.

II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

Durante 2020 el 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*.

- La **finalidad Gobierno** concentró el 7.8% del presupuesto total pagado y mostró una reducción de 25.1% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior para dar cumplimiento al “Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indican”, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de abril de 2020”.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.

^{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.

CUENTA PÚBLICA 2020

- Mediante esta función el FONHAPO llevaron a cabo las actividades correspondientes a la observancia y cumplimiento para la mejora de la gestión pública.
- La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 92.2% del presupuesto total pagado y presentó una reducción de 41.4% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior para dar cumplimiento al “Decreto por el que se establecen las medidas de austeridad que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal bajo los criterios que en el mismo se indican”, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de abril de 2020”.
- ❖ La **función Vivienda y Servicios a la Comunidad** concentró la totalidad de los recursos pagados de esta finalidad.
- Mediante esta función se llevaron a cabo la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del FONHAPO.

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 2020, el 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
Total		72	14,475,439.0
QIQ	Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares	72	14,475,439.0

FUENTE: Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 18, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
FIDEICOMISO FONDO NACIONAL DE HABITACIONES POPULARES
(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)					
Dirección General	0.0	1,640,940.0	2,324,313.0	9,242.0	0.0
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,261,104.0	1,382,640.0	7,155,258.0	32,284.0	0.0
Dirección de Área	744,504.0	972,408.0	6,515,339.0	23,114.0	0.0
Subdirección de Área	540,900.0	653,340.0	14,499,689.0	112,156.0	0.0
Jefatura de Departamento	255,588.0	385,932.0	30,975,917.0	265,689.0	0.0
Enlace (grupo P o equivalente)	130,500.0	152,952.0	303,238.0	0.0	0.0
Operativo					
Base	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Confianza	127,884.0	156,162.0	25,753,354.0	1,149,934.0	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.