

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMISIÓN NACIONAL DE VIVIENDA

I. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

En 2021 el **presupuesto pagado** de la **Comisión Nacional de Vivienda** (CONAVI) fue de 5,799,485.4 miles de pesos, cifra mayor en 9.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a un mayor gasto pagado en el rubro de Gastos de Operación (561.4%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 9.5% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 14.4% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ El incremento salarial a los servidores públicos federales.
 - ❖ La transferencia de recursos mediante adecuación presupuestaria autorizada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para el otorgamiento de la gratificación de fin de año.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado superior en 561.4%, con relación al presupuesto aprobado, entre las principales causas que explican este comportamiento se encuentran las siguientes:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado superior en 85.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a las adquisiciones de materiales de administración, artículos oficiales, combustibles, alimentos y utensilios, derivado de la desagregación de gastos indirectos del Programa de Vivienda Social (S177) con fundamento en el numeral 18 del Manual de Programación y Presupuesto para el ejercicio 2021.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue superior en 574.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los recursos desagregados de los gastos indirectos de los programas de Vivienda Social (S177) y Nacional de Reconstrucción (S281) con fundamento en el numeral 18 del Manual de Programación y Presupuesto para el ejercicio 2021, Recursos que fueron utilizados principalmente en la subcontratación de servicios con terceros, con la finalidad de realizar las verificaciones en campo y atención a beneficiarios directos de los programas de subsidios.
- En **Subsidios** el presupuesto pagado fue mayor en 6.4% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a ampliaciones de recursos a los programas S177 Vivienda Social y S281 Nacional de Reconstrucción.

- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado mayor en 177.2% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica esencialmente por la mayor erogación realizada por concepto de resoluciones emitidas por autoridad competente respecto al presupuesto previsto derivado de resoluciones jurídicas, así como a las retenciones del impuesto de nómina estatal.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** pagado fue menor en 7.4% en relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** el gasto pagado fue inferior en 7.4% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - ❖ En *Bienes Muebles*, no se presentaron erogaciones.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** se observó un gasto pagado menor de 7.4% en relación al presupuesto aprobado por el convenio de crédito externo mediante el préstamo 8767-MX otorgado por el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento (BIRF).

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

Durante 2021 la CONAVI 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 0.03% del presupuesto pagado total, y mostró una reducción de 4.5% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Estos recursos se utilizaron para el pago de servicios personales, derivado al ahorro en gastos de viáticos, pasajes y capacitación del Órgano Interno de Control.
- La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 99.97% del gasto de la CONAVI y fue mayor en 9.0% respecto del presupuesto aprobado.

^{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 2021

- ❖ A través de la **función Vivienda y Servicios a la Comunidad** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - A través de esta función se ejercieron recursos por 4,312,237.6 miles de pesos del Programa de Vivienda Social; 1,124,010.2 miles de pesos del Programa Nacional de Reconstrucción; 125,071.1 miles de pesos del Proyecto para el Fortalecimiento del Acceso a la Vivienda Social mediante el préstamo 8764-MX otorgado por el BIRF; 52,538.0 miles de pesos por servicios personales; 182,758.9 miles de pesos en gasto de operación y 942.1 miles de pesos por otros de corriente.

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 2021 la CONAVI no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS COMISIÓN NACIONAL DE VIVIENDA (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
QCW	Comisión Nacional de Vivienda	0	0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Comisión Nacional de Vivienda.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 14, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2021, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES COMISIÓN NACIONAL DE VIVIENDA (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	2,079,562.0	2,079,562.0	226,763.0	0	
Dirección General Adjunta y Subdirección General	9,506,497.0	9,506,497.0	1,172,516.0	0	
Dirección de Área	13,756,839.0	13,756,839.0	1,330,224.0	13,680.0	

CUENTA PÚBLICA 2021

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES COMISIÓN NACIONAL DE VIVIENDA

(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Subdirección de Área	1,780,159.0	1,780,159.0	223,666.0	3,420.0	
Jefatura de Departamento	9,439,949.0	9,439,949.0	1,335,991.0	10,260.0	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza					

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: Comisión Nacional de Vivienda.