

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 2021 el **presupuesto pagado** del **Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares** (FONHAPO) fue de 153,230.5 miles de pesos, cifra inferior en 44.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación (67.0%) y Otros de Corriente (75.5%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 46.6% 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 22.9% 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 67.0%, 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 62.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la disminución en las adquisiciones de materiales de administración, alimentos y utensilios, productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio, combustibles, prendas de protección, refacciones y accesorios menores, ya que se limitaron al mínimo indispensable.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 67.6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en las contrataciones de los servicios de energía eléctrica, telefonía convencional e internet, servicio postal, seguros de bienes patrimoniales, pasajes y viáticos nacionales para labores de campo y supervisión, servicios de vigilancia, otros impuestos y derechos, entre otros.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 75.5% 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

El **Gasto de Inversión** pagado fue superior en 2,058.9% en relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se explica de la siguiente manera:

- En **Inversión Física** el gasto pagado fue superior con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 1,093.8 miles de pesos, debido a que se realizaron transferencias para solventar erogaciones derivadas de la adquisición de mobiliario.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 2,843.7 miles de pesos provenientes de reasignaciones presupuestarias para el mantenimiento en inmuebles.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En el rubro de **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En **Otros de Inversión** se observó un gasto pagado superior en 503.2% en relación al presupuesto aprobado, debido a que se presentaron gastos por la cantidad total de 1,526.5 miles de pesos por concepto de operaciones ajenas.

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

Durante 2021 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 8.0% de la totalidad de los recursos pagados, y mostró una reducción de 29.5% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior para dar cumplimiento a la Ley Federal de Austeridad Republicana publicada en el Diario Oficial de la Federación el 19 de noviembre de 2019.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función FONHAPO llevó a cabo las actividades correspondientes a la observancia y cumplimiento para la mejora de la gestión pública.

^{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.

- La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 92.0% de la totalidad de los recursos pagados, y mostró una reducción de 45.7% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior para dar cumplimiento a la Ley Federal de Austeridad Republicana publicada en el Diario Oficial de la Federación el 19 de noviembre de 2019.
- ❖ La **función Vivienda y Servicios a la Comunidad** concentró la totalidad de los recursos pagados de esta finalidad.
 - Mediante esta función se llevó a cabo la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del FONHAPO. El 14 de mayo de 2019 se publicó en el DOF la reforma a la Ley de Vivienda, mediante la cual se establece en el artículo segundo transitorio lo siguiente: El Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares continuará cumpliendo con sus fines y objetivos hasta en tanto se lleve a cabo su extinción, conforme a las disposiciones que resulten aplicables.

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, 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 ^{1/}
Total		76	9,458,125.0
QIQ	Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares	76	9,458,125.0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares.

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
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	1,696,728.0	2,397,261.0	4,960.0	0.0
Dirección de Área	1,996,272.0	2,357,808.0	13,222,495.0	55,932.0	0.0
Subdirección de Área	559,296.0	675,552.0	16,795,167.0	121,182.0	0.0
Jefatura de Departamento	264,276.0	399,048.0	34,585,982.0	326,007.0	0.0
Enlace (grupo P o equivalente)	138,900.0	159,348.0	316,484.0	1,729.0	0.0
Operativo					
Base	0	0	0	0	0.0
Confianza	132,232.0	161,471.0	27,447,257.0	1,177,741.0	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.