

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 2021 el **presupuesto pagado** de **Sociedad Hipotecaria Federal S.N.C.** (SHF) fue de 796,015.8 miles de pesos, cifra inferior en 39.8% con relación al presupuesto aprobado, sin considerar provisiones por 75,964.7 miles de pesos que serán pagadas en el ejercicio 2022. 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 7.5% respecto al presupuesto original, el Gasto de Operación presentó un menor ejercicio presupuestario de 68.4%, mientras que en Otros de Corriente se observó un mayor ejercicio presupuestario de 583.0%.

Durante el ejercicio 2021 no se programaron ni ejercieron recursos de inversión.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado fue inferior en 39.8% en relación con el presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- ❖ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado en 7.5% que el presupuesto original, por las siguientes razones:
 - En el transcurso del ejercicio no se cubrió la totalidad de la plantilla, continuaron presentándose movimientos en la estructura ocupacional, provocando una vacancia temporal por bajas de personal, cuyas plazas no se ocuparon inmediatamente.
 - Se realizó una reducción del presupuesto del capítulo 1000 como medida de cierre instruida por SHCP disminuyendo 7,831.6 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, repercutiendo en un menor presupuesto pagado.
 - Cabe señalar que para el ejercicio 2021 no se tenía previsto el presupuesto para incremento salarial para el personal de mando; sin embargo, la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, dispuso que se otorgara una actualización a los tabuladores de dicho personal para compensar la pérdida del poder adquisitivo. Lo anterior tuvo un efecto compensatorio para disminuir el subejercicio.
 - Por otra parte, es importante mencionar que el presupuesto original de Servicios Personales tuvo durante el ejercicio un incremento de 11,875.8 miles de pesos, debido a que se llevó a cabo una reclasificación del presupuesto destinado a cubrir la prestación de otorgamiento de vales de restaurante al personal operativo, transfiriéndolo del capítulo de Materiales y Suministros al capítulo de Servicios Personales, de conformidad con el Clasificador por Objeto del Gasto.

CUENTA PÚBLICA 2021

- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 68.4%, 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 94.2%, en comparación con el presupuesto aprobado debido principalmente a lo siguiente:
 - Con motivo de la reclasificación de los vales de restaurante transfiriendo el presupuesto del capítulo de Materiales y Suministros, el presupuesto pagado no contempló el gasto respectivo, mismo que estaba considerado en el presupuesto original. Cabe mencionar que el gasto previsto para este renglón representaba el 39.3% del capítulo de Materiales y Suministros.
 - Se adoptó el abastecimiento de artículos de papelería con 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 los suministros para la institución.
 - La adquisición de consumibles de equipo de todo siguió presentando una disminución con respecto al consumo normal, debido a las medidas sanitarias para prevenir contagios de COVID19 mediante las cuales se dio preferencia al trabajo en casa, lo que se reflejó en una menor asistencia del personal a las oficinas y consecuentemente un menor consumo de materiales.
 - Se adquirieron materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos consolidando las necesidades de 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 2021, 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 67.2% respecto al presupuesto aprobado que se explica principalmente por lo siguiente:
 - El uso de telefonía continuó siendo menor a lo normal debido a que el personal de la institución trabajó durante la mayor parte del año en sus casas, con una baja asistencia a las oficinas. Asimismo, se promovió el uso racional del teléfono para llamadas personales, restringiendo las llamadas de larga distancia y de telefonía celular. El servicio de red privada virtual tiene 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, debido a las medidas sanitarias y de confinamiento para prevenir contagios de COVID19 el ejercicio del Concepto de Servicio de Traslado y Viáticos se redujo al mínimo, ejerciéndose solo el 1.8% del presupuesto aprobado.
 - SHF realizó diversas acciones para lograr ahorros importantes en el consumo de energía eléctrica:
 - Considerando la poca asistencia a las oficinas se suspende el servicio de uno de los elevadores durante la contingencia sanitaria.

- En lo que se refiere a los equipos de aire acondicionado, los horarios de servicio siguieron siendo menores a lo normal, en virtud de que se continuó laborando con horarios corridos para el personal que asistió a las instalaciones a hacer guardia durante la contingencia sanitaria, a fin de minimizar su movilidad.
 - En lo relativo al alumbrado en el interior de las oficinas, redujeron los tiempos de servicio considerablemente
 - 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 2021.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado superior en 583.0% respecto al presupuesto aprobado (sin considerar las provisiones para este concepto que serán pagadas en el ejercicio 2022) que se explica por lo siguiente:
 - Se presentó la necesidad de hacer frente al pago de recargos y actualizaciones tanto de las cuotas del IMSS como del impuesto predial, debido a demoras en los trámites, ocasionadas por la emergencia sanitaria.
 - Para estar en posibilidad de cumplir con un laudo condenatorio en contra de Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C. se realizó un pago en la partida 39401 Erogaciones por resoluciones por autoridad competente por 3,205.5 miles de pesos.
 - Se siguió presentando una baja demanda de personal de servicio social por parte de las áreas, como consecuencia de las medidas sanitarias.

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 2021, 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 Servicios a la Comunidad**.

^{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

- ❖ La **finalidad Gobierno** concentró el 2.5% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 10.7% menor respecto del presupuesto aprobado.
- ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se pagó el 89.3% en relación al presupuesto aprobado.
- ❖ La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 97.5% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 40.3% 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** el presupuesto pagado fue inferior en 40.3% en relación con el presupuesto aprobado.
 - ❖ Mediante esta función SHF promovió las condiciones adecuadas para la inclusión financiera a fin de 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.

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 SHF no realizó contrataciones por honorarios.

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

^{1/} 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 el Artículo 14, fracción IV, cuarto 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
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	Efectivo Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)				
Mandos Superiores				
Dirección General				
Dirección General Adjunta y Subdirección General ^{1/}	1,853,844	1,853,844	4,554,705	
Dirección de Área	1,178,292	1,791,000	14,017,056	
Subdirección de Área	742,236	1,093,764	26,565,872	
Enlace (grupo P o equivalente)	639,912	656,568	4,163,763	
Operativo				
Base	111,072	638,712	171,016,049	
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.