

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 2022 el **presupuesto pagado del Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares (FONHAPO)** fue de 158,615.1 miles de pesos, cifra inferior en 41.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (27.1%) y de Otros de Corriente (95.0%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 41.8% 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 27.1% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Los pagos por concepto de remuneraciones por honorarios, cuotas de seguridad social, pago de liquidaciones, compensación garantizada y otras prestaciones sociales y económicas, fueron inferiores a lo programado.
 - ❖ Reducción de las plazas autorizadas para la contratación de personal eventual, lo que motivó una disminución en el pago por concepto de sueldos a este tipo de empleados.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado superior en 32.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado superior en 105.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a las adquisiciones de materiales de construcción, refacciones y accesorios menores, y productos farmacéuticos para realizar pruebas del virus SARS-CoV2 (COVID-19).
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue superior en 25.5% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los recursos pagados en las contrataciones de los servicios de arrendamiento, vigilancia, mantenimiento y conservación de inmuebles, entre otros.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 95.0% 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 562.1% en relación al presupuesto aprobado, la variación registrada se debió a las operaciones ajenas, la cual se explica de la siguiente manera:

- 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 **Otros de Inversión** se observó un gasto pagado superior en 562.1% en relación al presupuesto aprobado, debido a que se presentaron gastos por la cantidad de 1,908.3 miles de pesos por concepto de operaciones ajenas.

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

Durante 2022 el gasto pagado de FONHAPO se realizó 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 9.3% de la totalidad de los recursos pagados y mostró un incremento de 1.0% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de FONHAPO.
 - ❖ 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.

CUENTA PÚBLICA 2022

- La **finalidad Desarrollo Social** concentró 90.7% de la totalidad de los recursos pagados y mostró una reducción de 43.6% 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.

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 2022 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		23	7,251,933.0
QIQ	Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares	23	7,251,933.0

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 13, fracción IV, quinto párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2022, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
FIDECOMISO 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
Total			91,279,986.0	1,543,284.0	1,397,627.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			65,819,568.0	623,299.0	457,271.0
Dirección General	1,773,084.0	1,773,084.0	2,520,604.0	7,240.0	6,017.0
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,287,048.0	1,419,192.0	5,945,617.0	32,370.0	18,050.0
Dirección de Área	804,444.0	1,050,720.0	7,375,129.0	28,112.0	30,084.0
Subdirección de Área	584,460.0	705,948.0	15,716,307.0	190,379.0	94,549.0
Jefatura de Departamento	279,288.0	415,800.0	34,261,911.0	365,198.0	308,571.0
Enlace (grupo P o equivalente)	154,740.0	170,592.0	20,582.0	3,762.0	0.0
Operativo			25,439,836.0	916,223.0	940,356.0
Base	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Confianza	138,183.0	168,738.0	25,439,836.0	916,223.0	940,356.0

^{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.