

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 2024 el **presupuesto pagado del SOCIEDA HIPOTECARIA FEDERAL S.N.C. (SHF)** fue de 874,916,174.0 pesos, cifra inferior en 39.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en los rubros de Gasto de Operación (66.3%) de Servicios Personales (10.4%) y Otros de Corriente (60.7%)

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una disminución de 39.2% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** el gasto pagado fue inferior en 10.4% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a lo siguiente:
 - ❖ Durante 2024 se presentó vacancia temporal en algunas plazas de carácter permanente, autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, lo que se tradujo en ahorros presupuestarios particularmente en las partidas 11301 Sueldos Base, y 15402 Compensación Garantizada, Aguinaldo o Gratificación de fin de año.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 66.3% en comparación con el presupuesto aprobado, como reflejo de los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* el gasto pagado fue inferior en 67.9% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a menores adquisiciones en materiales de administración; materiales y artículos de construcción y de reparación; y de herramientas, refacciones y accesorios menores.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* registró una disminución de 66.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explicó básicamente por los menores recursos pagados a conceptos como Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros; Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación; y Servicios de Traslado y Viáticos, y Otros Servicios Generales, entre otros.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 60.7% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se atribuye esencialmente porque no se ejercieron los recursos previstos en Otros servicios generales y por la menor erogación realizada por el concepto de transferencias al exterior.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

No se presupuestaron recursos originalmente.

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

Durante 2024 el gasto pagado de SHF se erogó 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 Desarrollo Social** fue la que registró el mayor monto del presupuesto pagado, al representar el 97.7% del presupuesto total pagado, y significó un gasto pagado menor en 39.5% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales SHF, esto es, impulsar el desarrollo de los mercados primario y secundario de crédito a la vivienda, mediante el otorgamiento de crédito y garantías destinadas a la construcción, adquisición y mejora de la vivienda, preferentemente de interés social, la inversión financiera de largo plazo en pro del sector rural y agroindustrial.
 - ❖ La **función Vivienda y Servicios a la Comunidad**, representó el 100.0% de los recursos ejercidos por la finalidad.
 - Durante el ejercicio 2024 SHF continuó desarrollando una serie de soluciones de vivienda en las que participa de forma coordinada con los ONAVIS, los gobiernos estatales y municipales y la banca comercial. Además de la potenciación del número de acciones de vivienda. SHF también se ha planteado el objetivo de incentivar la participación del sector privado en la toma de mayores riesgos, a través de garantías, cofinanciamientos y asociaciones de distinta índole.
 - Igualmente, SHF enfoca sus esfuerzos en el abatimiento responsable del rezago habitacional, ofertando soluciones de vivienda a la población abierta ya sea para la compra de vivienda nueva o usada, el micro financiamiento y la autoproducción asistida.
- La **finalidad Gobierno** significó el 2.3% del presupuesto total pagado y representó un gasto pagado inferior en 22.7 respecto al presupuesto total aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función los recursos ejercidos se destinaron a solventar el costo de operación del Órgano Interno de Control en la entidad.

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 2024 SHF no realizó contrataciones por honorarios.

^{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.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL, S.N.C.
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
HKI	Sociedad Hipotecaria Federal	0	0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C.

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 2024, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

CUENTA PÚBLICA 2024

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL, S.N.C.
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo	Especie
Total			239,065,772		
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)			54,548,524		
Dirección General	0	0	0	0	0
Dirección General Adjunta y Subdirección General	2,135,640	2,135,640	5,128,509	0	0
Dirección de Área	1,646,964	2,063,268	15,654,431	0	0
Subdirección de Área	855,060	1,260,036	29,371,816	0	0
Jefatura de Departamento	737,196	756,372	4,393,768	0	0
Enlace (grupo P o equivalente)	0	0	0	0	0
Operativo			184,517,248	0	0
Base	137,376	735,792	184,517,248	0	0
Confianza	0	0	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: Sociedad Hipotecaria Federal S.N.C.