

**CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
BANCO NACIONAL DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS, S.N.C.**

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

- En 2013 el **presupuesto pagado** de Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. (Banobras) fue de 2,136,745.8 miles de pesos, cifra inferior en 18.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (31.5%) y Otros de corriente (13.2%).

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** pagado observó una reducción de 17.8%, en comparación al presupuesto aprobado para 2013. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario en 8.7%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - El total de plazas ocupadas (913) al cierre del ejercicio resultó inferior en 5.4% con relación a las autorizados (965), con lo que las partidas de sueldos, gratificaciones, cuotas de seguridad social y prestaciones registraron disminuciones con relación al presupuesto aprobado.
 - Los gastos por concepto de Prestaciones fueron los estrictamente requeridos para cumplir con las obligaciones contractuales con el personal.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 31.5%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En **Materiales y Suministros** se observó un menor ejercicio presupuestario de 48.7%, con relación al presupuesto aprobado, debido a los siguientes factores:
 - La aplicación de las medidas establecidas por la administración en el proceso de adquisición y distribución de materiales de oficina, como papelería, materiales de impresión y materiales y útiles para procesamiento en equipos de cómputo., que permitió racionalizar el gasto por estos conceptos.
 - Economías en los consumos por concepto de materiales y artículos de construcción y material eléctrico para el mantenimiento de muebles e inmuebles, como consecuencia de las acciones establecidas para realizar solo los trabajos indispensables para mantenerlos en condiciones adecuadas de uso.
 - En **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 31.3%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Economías en servicios de telecomunicaciones y de telefonía; en licencias para programas de cómputo, servicios integrales de informática y gastos de viaje. Particularmente, destacan los ahorros en el rubro de honorarios a asesores y honorarios de informática con motivo del diferimiento de diversos proyectos en esta materia.
 - ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, el ejercicio presupuestario resultó inferior en 13.2%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:

- Los recursos previstos para mantener las reservas requeridas de los Fideicomisos de Pensiones del Personal resultaron superiores a los cálculos actuariales realizados en el ejercicio, por lo que se obtuvo una economía de 112,331.2 miles de pesos en su ejercicio.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue inferior en 56.5%, con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto registró un decremento de 56.5% con relación al presupuesto aprobado. Por rubro de gasto se observó el siguiente comportamiento:
 - En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** el ejercicio presupuestario fue menor en 56.5% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de que sólo se realizaron las erogaciones necesarias para complementar y sustituir el mobiliario, equipo y unidades automotoras que permitan realizar las labores de promoción y operación con mayor eficiencia y calidad.
 - ◆ En lo correspondiente a **Otros de Inversión**, no se aplicaron recursos.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

- Durante 2013 el presupuesto pagado de Banobras se ejerció 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 de recursos ejercidos, al representar el 97.8% del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 18.4%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior, da cuenta de la prioridad establecida en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades sustantivas de la Institución.
 - A través de la **función Vivienda y Servicios a la Comunidad** se erogó la totalidad de los recursos ejercidos por esta finalidad, los cuales se orientaron a:
 - Mediante la **función Vivienda y Servicios a la Comunidad**, Banobras orienta su actividad a la ampliación de su presencia crediticia en proyectos financiera y socialmente rentables; aumento en las actividades de asistencia técnica; incremento en el otorgamiento de garantías; fomento en la participación del sector privado en la dotación de infraestructura y servicios públicos; y mantener una administración con criterios de eficiencia.
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno**, la Institución canaliza sus esfuerzos para lograr que su actividad se realice dentro de un marco de transparencia y legalidad y con un enfoque de racionalidad en el ejercicio del presupuesto de egresos aprobado.
- Los recursos pagados a través de la finalidad Gobierno aumentaron 1.6% respecto al presupuesto aprobado.
- En 2013 Banobras realizó su presupuesto pagado a través de la operación de 7 **programas presupuestarios**, de los cuales destacan los siguientes:
 - ◆ **E016 Otorgamiento de Crédito a Estados y Municipios**. En este programa se erogaron 759,314.8 miles de pesos, lo que representó una disminución de 20.8% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para lo siguiente:
 - Promover con eficacia las soluciones para el financiamiento de proyectos de infraestructura y la provisión de servicios públicos, con el propósito de democratizar el acceso al financiamiento de proyectos con potencial de crecimiento que apoyen el desarrollo del país

- Ofrecer asesoría, asistencia técnica y soluciones financieras integrales para atender los requerimientos de inversión y fortalecimiento institucional a los estados y municipios, fortaleciendo el otorgamiento de apoyos a la población desempleada y/o subempleada del país, independientemente de su edad y problemática particular, otorgando apoyos para capacitación y becas.
- ◆ **E019 Servicios Financieros Complementarios.** En este programa se erogaron 976,225.7 miles de pesos, lo que representó un decremento de 16.6% con relación al presupuesto aprobado. Los recursos de este programa se destinaron a:
 - Promover con eficacia las soluciones para el financiamiento de proyectos de infraestructura y la provisión de servicios públicos, a través del otorgamiento de Garantías Financieras, intermediación en el Mercado de Dinero y administración de Fideicomisos y Mandatos, entre otros negocios que apoyan y complementan los servicios financieros que requieren los entes públicos para el desarrollo de su actividad.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- Durante el ejercicio 2013, Banobras realizó la contratación de dos personas bajo la modalidad de Honorarios, con el fin de complementar sus funciones de administración y promoción.

Contrataciones por Honorarios Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. (Pesos)		
	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total	2	1, 273,922

- Los tabuladores y remuneraciones autorizadas a Banobras para el ejercicio fiscal 2013 fueron las siguientes:

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)					
Director General (Grupo I)	0.00	740,073.00	2,519,609.00	328,187.00	
Director (Grupo J)	0.00	703,805.76	2,276,623.00	291,694.00	
Subdirector (Grupo K)	517,020.12	592,776.48	1,879,638.00	252,927.00	
Delegado (Grupo L)	305,989.32	450,567.12	1,278,314.00	185,499.00	
Gerente (Grupo M)	334,617.48	368,707.68	998,618.00	182,402.00	
Subgerente (Grupo N)	263,787.48	305,989.20	795,260.00	170,085.00	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	170,436.05	186,598.37	434,636.80	153,467.80	
Confianza	170,436.05	186,598.37	434,636.80	153,467.80	