

## HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

### CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO BANCO NACIONAL DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS, S.N.C.

#### 1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* del Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. (BANOBRAS) fue de 1 877 603.1 miles de pesos, cifra inferior en 3.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió, principalmente, al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales (8.2%) y Gastos de Operación (34.2%). En Otros de Corriente se registró un mayor ejercicio presupuestario de 55.8%. Para Inversión Física no se incluyó ninguna cifra dentro del presupuesto aprobado.

#### GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA 1/ BANCO NACIONAL DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS, S.N.C. (PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./MODIF.	APROB.	MODIF.	PAG.
<b>TOTAL</b>	1,949,649,313	2,638,730,324	1,877,603,124	-3.7	-28.8	100.0	100.0	100.0
<b>Gasto corriente</b>	1,949,649,313	2,638,730,324	1,877,603,124	-3.7	-28.8	100.0	100.0	100.0
Servicios personales	845,457,667	813,642,489	776,026,005	-8.2	-4.6	43.4	30.8	41.3
Gasto de operación	687,159,586	682,975,775	451,940,094	-34.2	-33.8	35.2	25.9	24.1
- Materiales y suministros	10,631,151	10,631,151	4,869,643	-54.2	-54.2	0.5	0.4	0.3
- Servicios generales	676,528,435	672,344,624	447,070,451	-33.9	-33.5	34.7	25.5	23.8
Otros de corriente	417,032,060	1,142,112,060	649,637,025	55.8	-43.1	21.4	43.3	34.6
<b>Gasto de inversión</b>				n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0
Inversión física				n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0
Bienes muebles, inmuebles e								
- intangibles				n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0
- Inversión pública				n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0
Otros de inversión				n.a.	n.a.	0.0	0.0	0.0

1/ La suma de los parciales pueden no coincidir con el total debido al redondeo de las cifras.

## GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de -3.7%, por abajo del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron una disminución de -8.2% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - Menores gastos registrados en Otras Prestaciones y en Compensación Garantizada.
    - El total de plazas ocupadas (919) al cierre del ejercicio resultó inferior en 4.8% con relación a las autorizados (965).
  - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 34.2%, 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 54.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a:
      - 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.
      - Economías en los consumos por concepto de materiales y artículos de construcción y material eléctrico.
    - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un decremento de 33.9% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
      - 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 en 55.8% más respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
    - Las mayores aportaciones respecto del programa aprobado para mantener las reservas requeridas de los Fideicomisos de Pensiones del Personal.

## GASTO DE INVERSIÓN

- En el *Gasto de Inversión* no se aplicaron recursos.
-

## HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

### 2. EJERCICIO DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

#### CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 BANOBRAS 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 **Desarrollo Social** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 97.9% del presupuesto total pagado, con un decremento de 3.9%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior, como consecuencia de la prioridad establecida en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades sustantivas de la Institución.
    - Con los recursos ejercidos en este grupo funcional se cubrieron las necesidades en materia de recursos humanos y todas las adquisiciones de insumos y servicios que demandaron todas las áreas del banco que participaron en las actividades sustantivas de colocación y recuperación de los créditos otorgados durante el 2011, así como los requeridos por las áreas de apoyo.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la BANOBRAS en Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL  
Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.  
(Pesos)

Clave			Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual					
				Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
F	FN	SF		Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
			<b>TOTAL</b>	<b>1,949,649,313</b>	<b>2,638,730,324</b>	<b>1,877,603,124</b>	<b>1,949,649,313</b>	<b>2,638,730,324</b>	<b>1,877,603,124</b>				<b>-3.7</b>	<b>-3.7</b>	<b>n.a.</b>	<b>-28.8</b>	<b>-28.8</b>	<b>n.a.</b>
1			<b>Gobierno</b>	35,928,625	55,048,414	38,681,941	35,928,625	55,048,414	38,681,941				7.7	7.7	n.a.	-29.7	-29.7	n.a.
1	3		Coordinación de la Política de Gob	35,928,625	55,048,414	38,681,941	35,928,625	55,048,414	38,681,941				7.7	7.7	n.a.	-29.7	-29.7	n.a.
1	3	04	Función Pública	35,928,625	55,048,414	38,681,941	35,928,625	55,048,414	38,681,941				7.7	7.7	n.a.	-29.7	-29.7	n.a.
2			<b>Desarrollo Social</b>	1,913,720,688	2,583,681,910	1,838,921,183	1,913,720,688	2,583,681,910	1,838,921,183				-3.9	-3.9	n.a.	-28.8	-28.8	n.a.
2	2		Vivienda y servicios a la comunidad	1,913,720,688	2,583,681,910	1,838,921,183	1,913,720,688	2,583,681,910	1,838,921,183				-3.9	-3.9	n.a.	-28.8	-28.8	n.a.
2	2	01	Urbanización	1,913,720,688	2,583,681,910	1,838,921,183	1,913,720,688	2,583,681,910	1,838,921,183				-3.9	-3.9	n.a.	-28.8	-28.8	n.a.

Nota: La suma de los parciales pueden no coincidir con el total debido al redondeo de las cifras.

## PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 BANOBRAS ejerció su presupuesto a través de la operación de 7 programas presupuestarios. Los **programas presupuestarios** que registraron menor gasto respecto del presupuesto aprobado fueron los relativos a la *Prestación de Servicios Públicos*.
  - ◆ En grupo **Desempeño de las Funciones**, obtuvo el 88.0% del presupuesto total pagado, y observó una disminución de 8.0% con respecto a los recursos asignados originalmente.
    - Dentro de este grupo, la modalidad Prestación de Servicios Públicos, reflejó un pagado inferior en 8.0% con respecto a su asignación aprobada, como consecuencia de las medidas de austeridad y racionalización del gasto implementadas por la administración del Banco y economías en diversos rubros de gasto observadas en la totalidad de los programas presupuestarios: Otorgamiento de crédito a Estados y municipios; Financiamiento a Proyectos de Infraestructura; Otorgamiento de garantías; y Servicios Financieros Complementarios.
  - ◆ En el grupo **Administrativos y de Apoyo**, los dos programas que lo conforman registraron aumentos:
    - A través de las modalidades *Apoyo a la Función Pública y el Mejoramiento de la Gestión* y *Apoyo al Proceso Presupuestario para Mejorar la Eficiencia Institucional*, el gasto pagado resultó superior en 45.7% en relación al presupuesto aprobado, como consecuencia de que la asignación original de recursos para constituir la reserva para Pensiones del Personal de la Institución resultó insuficiente conforme a los cálculos realizados.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto de BANOBRAS por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

## HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

### GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.

(Pesos)

Concepto		Presupuesto									Variación Porcentual					
		Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
Clave	Grupo/Modalidad	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
	<b>TOTAL</b>	<b>1,949,649,313</b>	<b>2,638,730,324</b>	<b>1,877,603,124</b>	<b>1,949,649,313</b>	<b>2,638,730,324</b>	<b>1,877,603,124</b>				<b>-3.7</b>	<b>-3.7</b>	<b>n.a.</b>	<b>-28.8</b>	<b>-28.8</b>	<b>n.a.</b>
	<b>Desempeño de las Funciones</b>	<b>1,794,567,282</b>	<b>2,380,775,542</b>	<b>1,651,574,041</b>	<b>1,794,567,282</b>	<b>2,380,775,542</b>	<b>1,651,574,041</b>				<b>-8.0</b>	<b>-8.0</b>	<b>n.a.</b>	<b>-30.6</b>	<b>-30.6</b>	<b>n.a.</b>
E	Prestación de Servicios Públicos	1,794,567,282	2,380,645,542	1,651,451,012	1,794,567,282	2,380,645,542	1,651,451,012				-8.0	-8.0	n.a.	-30.6	-30.6	n.a.
R	Específicos		130,000	123,029		130,000	123,029				n.a.	n.a.	n.a.	-5.4	-5.4	n.a.
	<b>Administrativos y de Apoyo</b>	<b>155,082,031</b>	<b>257,954,782</b>	<b>226,029,083</b>	<b>155,082,031</b>	<b>257,954,782</b>	<b>226,029,083</b>				<b>45.7</b>	<b>45.7</b>	<b>n.a.</b>	<b>-12.4</b>	<b>-12.4</b>	<b>n.a.</b>
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	119,153,406	202,906,368	187,347,142	119,153,406	202,906,368	187,347,142				57.2	57.2	n.a.	-7.7	-7.7	n.a.
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	35,928,625	55,048,414	38,681,941	35,928,625	55,048,414	38,681,941				7.7	7.7	n.a.	-29.7	-29.7	n.a.

1/ La suma de los parciales pueden no coincidir con el total debido al redondeo de las cifras.