

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL S.N.C.

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de Sociedad Hipotecaria Federal S.N.C. (SHF) fue de 843 718.7 miles de pesos, cifra inferior en 36.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación en 57.3% y a que no se ejerció la Inversión Física que se tenía contemplada realizar en el ejercicio.

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA 1/ DE LA SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL S.N.C., 2012 (PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO (PESOS)			VARIACIÓN PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PAG./APROB.	PAG./DEV.	APROB.	MODIF.	PAG.
TOTAL	1 332 916 953	1 306 779 007	843 718 676	-36.7	-35.4	100.0	100.0	100.0
Gasto Corriente	1 325 248 712	1 299 110 766	843 718 676	-36.3	-35.1	99.4	99.4	100.0
Servicios Personales	511 858 990	525 317 781	496 615 311	-3.0	-5.5	38.4	40.2	58.9
Gasto de Operación	813 389 722	773 792 985	347 103 365	-57.3	-55.1	61.0	59.2	41.1
- Materiales y Suministros	26 678 162	26 665 491	15 756 923	-40.9	-40.9	2.0	2.0	1.8
- Servicios Generales	786 711 560	747 127 494	331 346 442	-57.9	-55.7	59.0	57.2	39.3
Subsidios								
Otros de Corriente								
Gasto de Inversión	7 668 241	7 668 241		-100.0	-100.0	0.6	0.6	
Inversión Física	7 668 241	7 668 241		-100.0	-100.0	0.6	0.6	
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	7 668 241	7 668 241		-100.0	-100.0	0.6	0.6	
- Inversión Pública								
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión								

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 36.3%, por abajo del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron una disminución de 3.0% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - En el transcurso del ejercicio no se cubrió la totalidad de la plantilla presupuestada.
 - Derivado de lo anterior el pago de gratificación, prima de vacaciones, impuestos y contribuciones locales fue menor a lo estimado, lo que repercutió en el menor ejercicio del gasto.
 - 2012 se consideró un ejercicio con baja siniestralidad en servicio médico.
 - Se contrató personal eventual por abajo de los tabuladores autorizados.
 - Para dar cumplimiento a lo señalado en el oficio 307-A-2206 de la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP, donde señala que considera presupuestalmente procedente que se realice un traspaso de recursos al capítulo 1000, transfiriendo recursos del capítulo 3000. Como resultado de lo anterior y en atención a la petición realizada por SHF, se procedió a realizar una adecuación al presupuesto por 29 930.1 miles de pesos, que se autorizó con folio 2012 6 HKI 5 de fecha 31 de julio de 2012.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 57.3%, 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 40.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se continuó con el abastecimiento de artículos de papelería a través de “tienda virtual”, ello derivado del Acto de Fallo de la Licitación Pública Nacional Mixta Abierta Consolidada Plurianual 06780001-008-2010, que se realizó con Nacional Financiera, S.N.C.; Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C. y Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C., la cual tuvo como objetivo contratar los "Servicios de suministro y entrega en sitio de artículos de papelería de escritorio a través de redes electrónicas a nivel nacional". Lo anterior, generó una economía de escala derivado de los ahorros por el volumen de compra en dicho procedimiento. Adicionalmente, se debe mencionar que el personal de la entidad tiene la cultura de ahorro de papel, así como la de reutilizar artículos como son: folder, sobres, etc.

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

- La adquisición de consumibles de equipo de cómputo presentó una disminución sustancial, ya que se realizó la Licitación Pública Nacional Plurianual 06820002-006-2012, con la cual se contrató el servicio de multifuncionales que fotocopian, imprimen y escanean. Es importante comentar que particularmente con el servicio de escaneo se redujo el uso impresión y consumo de papel, ya que actualmente muchos documentos se circulan de manera electrónica. Lo cual genera un ahorro y contribuye al cuidado del medio ambiente.
- La entidad cuenta con un contrato de arrendamientos de equipo de cómputo, el cual se adjudicó mediante Licitación Pública Nacional Mixta 06820002-009-2010. Con dicha contratación se proporciona a la entidad los equipos informáticos necesarios para el personal y por ende es innecesario la compra de refacciones y accesorios para equipo de cómputo.
- Se dio cumplimiento a lo señalado en el oficio 307-A.-2255 donde la SHCP emite los “Lineamientos específicos del Programa Nacional de Reducción del Gasto Público para el Ejercicio Fiscal 2012”, como resultado de lo anterior se disminuyó el presupuesto del capítulo 2000 en 12.7 miles de pesos, esta adecuación al presupuesto se autorizó con folio 2012 6 HKI 2 de fecha 26 de junio de 2012.
- En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró una disminución de 57.9% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - Se ha concientizado al personal en el uso racional del teléfono para llamadas personales, se tienen restringidas las llamadas de larga distancia y de telefonía celular, por lo que se puede señalar que gran parte de las llamadas son de carácter institucional.
 - En lo que se refiere al servicio de red privada virtual esta cuenta con un uso racional y restringido para todo el personal de la entidad, por lo cual no se tiene acceso a páginas de entretenimiento, etc. Por lo anterior, si existe una razón para poder visualizar una página se hace una solicitud por correo electrónico al área de sistemas, motivando la razón institucional para poder acceder a dicha página.
 - Se contrató el seguro de responsabilidad civil mediante una Licitación Pública Nacional Mixta y considerando que el año anterior no hubo siniestralidad se obtuvo una reducción en el costo de la prima.
 - En lo que se refiere a pasajes aéreos nacionales e internacionales, se tuvo un manejo responsable para el ejecución del gasto, comisionando únicamente al personal necesario para cumplir con las obligaciones contraídas por la entidad.
 - SHF realizó diversas acciones para lograr ahorros importante en el consumo de energía eléctrica como fueron:
 - En el uso de los elevadores a partir de las 18:30 horas se suspende el servicio de uno de ellos y éste reanuda su operación hasta el siguiente día hábil, a partir de las 8:30 horas.
 - Aire acondicionado, los horarios de servicio se suspenden dependiendo de la época estacional del año. Sirva de ejemplo: en verano a partir de las 19:00 horas y en invierno desde las 18:00 horas.

- Alumbrado en el interior de las oficinas, se desconectaron algunas lámparas en áreas comunes y oficinas privadas, en donde se observó que no impactaba la cantidad de iluminación con la suspensión de dicha luminaria.
- Se dio cumplimiento a todas las medidas de ahorro de energía emitidas por la Comisión Nacional para uso Eficiente de la Energía (CONUEE).
- La adquisición de los diversos materiales utilizados en el mantenimiento y reparación de las instalaciones se llevo a cabo a través de la Licitación Pública Nacional 06820002-017-2012, con la cual se abastecieron diversos artículos relacionados con el “Programa de mantenimiento edificio SHF”.
- Se dio cumplimiento a lo señalado en el oficio 307-A.-2255 donde la SHCP emite los “Lineamientos específicos del Programa Nacional de Reducción del Gasto Público para el Ejercicio Fiscal 2012”, como resultado del o anterior se disminuyó el presupuesto del capítulo 3000 en 9 658.6 miles de pesos esta adecuación al presupuesto se autorizó con folio 2012 6 HKI 2 de fecha 26 de junio de 2012.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* no se ejercieron los recursos que se tenía programado realizar. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En *Inversión Física* no se ejercieron recursos para la adquisición de bienes muebles. En este rubro de gasto se observa el siguiente comportamiento:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se ejercieron recursos para la adquisición de bienes muebles, esto derivado a que la SHCP restringió las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles en PEF 2012.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 SHF ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1.- Gobierno y 2.- 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.
-

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

♦ La finalidad **Desarrollo Social** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 97.7% del presupuesto total pagado y significó un menor ejercicio de 36.9%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector vivienda.

- A través de *la función Vivienda y Servicios a la Comunidad* se erogó el total de los recursos.
 - Mediante *la función Vivienda y Servicios a la Comunidad* se realizaron acciones para impulsar el desarrollo de los mercados primario y secundario de crédito a la vivienda, mediante el otorgamiento de garantías destinadas a la construcción, adquisición y mejora de la vivienda, preferentemente de interés social; al incremento de la capacidad productiva y del desarrollo tecnológico relacionados con la vivienda; así como a los financiamientos relacionados con el equipamiento de conjuntos habitacionales a continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de SHF por Clasificación Funcional.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de SHF en Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL, 2012 1/ SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL S.N.C. (PESOS)

Clave			Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual							
				Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Mod.				
F	Fn	Sf		Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.		
			TOTAL	1 332 916 953	1 306 779 007	843 718 676	1 325 248 712	1 299 110 766	843 718 676	7 668 241	7 668 241		-36.7	-36.3	-100.0	-36.7	-36.3	-100.0	-35.4	-35.1
1			GOBIERNO	25 828 677	25 828 677	19 494 865	25 826 177	25 826 177	19 494 865	2 500	2 500		-24.5	-24.5	-100.0	-24.5	-24.5	-100.0	24.5	24.5
	3		Coordinación de la Política Pública	25 828 677	25 828 677	19 494 865	25 826 177	25 826 177	19 494 865	2 500	2 500		-24.5	-24.5	-100.0	-24.5	-24.5	-100.0	24.5	24.5
	4		Función Pública	25 828 677	25 828 677	19 494 865	25 826 177	25 826 177	19 494 865	2 500	2 500		-24.5	-24.5	-100.0	-24.5	-24.5	-100.0	24.5	24.5
2			DESARROLLO SOCIAL	1 307 088 276	1 280 950 330	824 223 811	1 299 422 535	1 273 284 589	824 223 811	7 665 741	7 665 741		-36.9	-36.6	-100.0	-36.9	-36.6	-100.0	-35.7	-35.3
	2		Vivienda y Servicios a la Comunidad	1 307 088 276	1 280 950 330	824 223 811	1 299 422 535	1 273 284 589	824 223 811	7 665 741	7 665 741		-36.9	-36.6	-100.0	-36.9	-36.6	-100.0	-35.7	-35.3
	5		Vivienda	1 307 088 276	1 280 950 330	824 223 811	1 299 422 535	1 273 284 589	824 223 811	7 665 741	7 665 741		-36.9	-36.9	-36.6	-36.9	-36.9	-36.6	-35.7	-35.3

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 SHF ejerció su presupuesto a través de la operación de 4 programas presupuestarios. Los **programas presupuestarios que registraron los mayores decrementos** en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
 - ◆ En el **grupo Desempeño de las Funciones**, registraron incrementos los siguientes programas presupuestarios:
 - *E024 Otorgamiento de financiamiento a desarrolladores inmobiliarios para la construcción de vivienda que demanda la población objeto, para fortalecer el mercado de vivienda.*- En este programa se ejercieron recursos por 425 007.5 miles de pesos, cantidad que significó un menor ejercicio de 37.9% en comparación al presupuesto aprobado. Con la ejecución de este programa, SHF apoyó a los desarrolladores de viviendas con líneas de crédito que se destinaron a la construcción de mas de 28 000 viviendas fondeadas a través de créditos otorgados en 2012.
 - *F852 Otorgamiento de crédito para la adquisición y mejora de vivienda a través de entidades financieras del sector, para abatir el rezago habitacional de la).*- En este programa se ejercieron recursos por 384 180.4 miles de pesos, cantidad que significó un menor ejercicio de 36.0%, respecto al presupuesto aprobado. Con la ejecución de este programa, SHF otorgó línea de fondeo que permitieron a los intermediarios financieros otorgar créditos hipotecarios, para el 2012 SHF realizó 98 628 acciones de vivienda destinadas a la adquisición y/o mejora de vivienda.
 - ◆ En el **grupo Administrativos y de Apoyo**, los dos programas que lo conforman registraron disminuciones:
 - *M001 Actividades de Apoyo Administrativo.*- En este programa se ejercieron 15 036.0 miles de pesos, lo que representó un menor ejercicio de 42.0% respecto al presupuesto aprobado. Con la ejecución de este programa SHF llevó a cabo los programas coordinados por la oficialía mayor de la institución, cabe señalar que el menor ejercicio es también como resultado a que la institución se apegó estrictamente a los lineamientos emitidos por la SHCP para lograr una reducción en el gasto público para el ejercicio fiscal 2012.
 - *O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.*- En este programa se ejercieron 19 494.9 miles de pesos, lo que representó un menor ejercicio de 24.5% con relación al presupuesto aprobado. Con la ejecución de este programa, SHF llevó a cabo el fortalecimiento del Programa Integral de la Mejora de la Gestión, así como todos los programas implementados por el Órgano Interno de Gestión de la Institución.
 - A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto de la SHF por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:
-

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

**GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012 1/
SOCIEDAD HIPOTECARIA FEDERAL S.N.C.
(PESOS)**

CONCEPTO		PRESUPUESTO									VARIACIÓN PORCENTUAL					
		TOTAL			CORRIENTE			INVERSIÓN			PAG./APROB.			PAG./MODIF.		
		APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	TOTAL	CTE.	INV.	TOTAL	CTE.	IN V.
	TOTAL	1 332 916 953	1 306 779 007	843 718 676	1 325 248 713	1 299 110 766	843 718 676		7 668 241	7 668 241		-36.7	-36.3		-35.4	-35.1
CLAVE	GRUPO/Modalidad															
	DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES	1 284 516 364	1 258 160 481	809 187 841	1 276 960 923	1 250 605 040	809 187 841		7 555 441	7 555 441		-37.0	-36.7		-35.7	-35.3
E	Prestación de Servicios Públicos	683 877 163	656 500 414	425 007 491	679 747 551	652 370 802	425 007 491		4 129 612	4 129 612		-37.9	-37.5		-35.3	-34.9
F	Promoción y Fomento	600 639 201	601 978 379	384 180 350	597 213 372	598 552 550	384 180 350		3 425 829	3 425 829		-36.0	-35.7		-36.2	-35.8
	ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO	48 400 589	48 300 214	34 350 835	48 287 789	48 187 414	34 350 835		112 800	112 800		-27.8	-27.6		-28.5	-28.3
M	Apoyo al Proceso Presupuestario para Mejorar la Eficiencia Institucional	22 571 912	22 471 537	15 035 970	22 461 612	22 361 237	15 035 970		110 300	110 300		-33.4	-33.1		33.1	-32.8
O	Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	25 828 677	25 828 677	19 494 865	25 826 177	25 826 177	19 494 865		2 500	2 500		-24.5	-24.5		-24.5	-24.5

1/ La suma de los parciales puede no coincidir debido al redondeo de las cifras.