

## DESARROLLO SOCIAL

### CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO FIDEICOMISO FONDO NACIONAL DE HABITACIONES POPULARES

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

- En 2012, el *presupuesto pagado* del Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares (VYF) fue de 2 883 570.9 miles de pesos, cifra superior en 14.8% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Subsidios (22.2%) y materiales y suministros (79.2%), respectivamente.

Gasto Programable por Clasificación Económica del Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares, 2012

Concepto	Presupuesto (Pesos)			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Pag./Aprob.	Pag./Modif.	Aprob.	Modif.	Pag.
<b>TOTAL</b>	2 511 682 265	2 511 682 265	2 883 570 923	14.8	14.8	100.0	100.0	100.0
<b>Gasto corriente</b>	2 491 386 925	2 491 386 925	2 868 346 225	15.1	15.1	99.2	99.2	99.5
Servicios personales	194 113 197	194 113 197	143 977 265	-25.8	-25.8	7.7	7.7	5.0
Gasto de operación	126 360 175	126 360 175	68 211 888	-46.0	-46.0	5.0	5.0	2.4
- Materiales y suministros	1 281 229	1 281 229	2 296 192	79.2	79.2	0.1	0.1	0.1
- Servicios generales	125 078 946	125 078 946	65 915 696	-47.3	-47.3	5.0	5.0	2.3
Otros de corriente			2 941 772	.	.	0.0	0.0	0.1
Subsidios	2 170 913 553	2 170 913 553	2 653 215 300	22.2	22.2	86.4	86.4	92.0
<b>Gasto de inversión</b>	20 295 340	20 295 340	15 224 698	-25.0	-25.0	0.8	0.8	0.5
Inversión física			15 224 698	.	.	0.0	0.0	0.5
- Bienes muebles inmuebles e intangibles			15 224 698	.	.	0.0	0.0	0.5
Subsidios	20 295 340	20 295 340	0	-100.0	-100.0	0.8	0.8	0.0

#### NOTAS:

Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

El presupuesto modificado corresponde a las cifras reflejadas en el módulo MAPE (Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades) del Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, sin embargo y de conformidad con las adecuaciones autorizadas en el módulo MAP (Módulo de Adecuaciones Presupuestarias) del mismo sistema, el presupuesto modificado del Fideicomiso al cierre del ejercicio fiscal de 2012 ascendió a la cantidad de 2 884 932 438.

## GASTO CORRIENTE

- El *Gasto Corriente* observó una variación de 15.1%, por encima del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron una disminución de 25.8 por ciento respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - Al cumplimiento del Oficio Circular 307-A.-0917 de fecha 12 de marzo de 2010, mediante el cual se da a conocer el "Programa Nacional de Reducción de Gasto Público"; al Oficio 307-A.-2255 de fecha 17 de mayo de 2012 mediante el cual se establecen los "Lineamientos específicos del Programa Nacional de Reducción de Gasto Público" y al Oficio 307-A.-3284 de fecha 12 de julio de 2012, emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; se realizó la reducción líquida del 1.5 y 2.5 por ciento de los recursos autorizados aprobados, así como la cancelación de 5 plazas de estructura.
    - A los ahorros y economías registradas por el pago de honorarios a personal temporal contratado para la operación de los programas Ahorro y Subsidio para la Vivienda Tu Casa y Vivienda Rural.
    - Al 31 de diciembre de 2012, la plantilla ocupada del Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares ascendió a 222 plazas, presentando una reducción de 4 plazas ocupadas en relación a las plazas ocupadas al 31 de diciembre de 2011.
    - El personal contratado por Honorarios ocupado al 31 de diciembre de 2012, ascendió a 151 personas, cifra igual al personal contratado en 2011.
  - ◆ En el rubro de *Gastos de Operación* se registró una disminución de 46.0% respecto al presupuesto aprobado, debido primordialmente a lo siguiente:
    - En *Materiales y Suministros* se observó un mayor ejercicio presupuestario de 79.2%, en comparación con el presupuesto aprobado.
    - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado fue menor en 47.3 % respecto al presupuesto aprobado, como resultado de las siguientes causas:
      - Al cumplimiento del programa de Ahorro presentado por el Fonhapo para el ejercicio presupuestal de 2012.

## DESARROLLO SOCIAL

---

- Al cumplimiento de las disposiciones emitidas mediante el oficio circular número 307-A.-0917 de fecha 12 de marzo de 2010, mediante el cual se dio a conocer el Programa Nacional de Reducción de Gasto Público, mismas que implicaron la gestión de adecuaciones presupuestarias por concepto de reducción de diversas partidas de gasto de los capítulos 2000 “Materiales y Suministros” y 3000 “Servicios Generales”.
  - A las políticas y controles implementados por el Fonhapo para reducir el gasto de eventos y convenciones y gastos de orden social, así como, de campo y supervisión, optimizando la aplicación y racionalidad de los recursos.
  - A los ahorros registradas en el ejercicio de los recursos por la contratación de asesorías, investigaciones y estudios para el desarrollo en la operación de la entidad, asignándose a las firmas y despachos que ofrecieron mejores condiciones económicas al Fonhapo, como resultado de las cotizaciones realizadas, sin demeritar la calidad de los servicios contratados, permitiendo cumplir con las metas y objetivos a un menor costo.
- ◆ El rubro de *Subsidios* observó un mayor ejercicio presupuestario de 22.2% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - A las ampliaciones liquidadas autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a los programas de Ahorro y Subsidio para la Vivienda Tu Casa y Vivienda Rural provenientes del Ramo 23, así como, a las transferencias de recursos realizadas por la Comisión Nacional para el Desarrollo de los Pueblos Indígenas (CDI) a efecto de cubrir prioridades de vivienda a nivel nacional, para la atención de los municipios de menor índice de desarrollo humano.
  - ◆ El rubro de *Otros de Corriente* observó un mayor ejercicio presupuestario respecto al aprobado, debido principalmente a demandas interpuestas en contra del Fideicomiso con resolución a favor de terceros.

## GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue menor en 25.0% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
  - ◆ En *Inversión Física* el presupuesto pagado fue por un monto de 15 224.7 miles de pesos. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:

- En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*, como resultado de la aplicación del esquema de arrendamiento de bienes considerados como Tecnologías de la Información y Comunicaciones (TIC), en el marco de las medidas de austeridad y disciplina del gasto en la Administración Pública Federal, no obstante que al Fideicomiso se les autorizaron recursos para la adquisición de diversos bienes para sustituir el mobiliario y equipo obsoleto y la adquisición de bienes informáticos, sólo se adquirieron vehículos para llevar a cabo las labores de operación de los programas de subsidios a cargo del Fideicomiso.
- En *Subsidios*, no se observó ejercicio presupuestario.
- ◆ En lo correspondiente a *Subsidios* y a *Otros de Inversión*, no se aplicaron recursos.

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

### CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 el Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 2 Desarrollo Social. La primera comprende la **función 3** Coordinación de Política de Gobierno y la segunda considera la **función 2** Vivienda y Servicios a la Comunidad.
  - ◆ La finalidad **Desarrollo Social** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 99.5% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 14.9%, 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 *Urbanización, Vivienda y Desarrollo Regional* se erogó el 99.5% del total de los recursos pagados, con los recursos ejercidos se otorgaron 120 284 subsidios permitiendo la atención de necesidades de vivienda en las 32 entidades federativas de la República Mexicana, contribuyendo así en la disminución del rezago social en materia de vivienda en zonas urbanas y rurales.
  - ◆ La finalidad **Gobierno** registro un total de recursos pagados inferior en 6.2% respecto al presupuesto aprobado en dicho grupo, lo anterior como resultado de ahorros y economías en servicios personales, materiales y suministros y servicios generales, como consecuencia del programa de austeridad presentado por el Fonhapo, así como, a medidas de ahorro, austeridad y disciplina presupuestaria adoptadas.

## DESARROLLO SOCIAL

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto del Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares en Clasificación Funcional:

**Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares**  
**Gasto Programable en Clasificación Funcional, 2012**  
**(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.
			TOTAL	2 511 682 265	2 511 682 265	2 883 570 923	2 491 386 925	2 491 386 925	2 868 346 225	20 295 340	20 295 340	15 224 698	14.8	15.1	-25.0	14.8	15.1	-25.0
1			Gobierno	13 014 710	13 014 710	12 208 984	13 014 710	13 014 710	12 208 984	0	0	0	-6.2	-6.2		-6.2	-6.2	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	13 014 710	13 014 710	12 208 984	13 014 710	13 014 710	12 208 984	0	0	0	-6.2	-6.2		-6.2	-6.2	
1	3	04	Función Pública	13 014 710	13 014 710	12 208 984	13 014 710	13 014 710	12 208 984	0	0	0	-6.2	-6.2		-6.2	-6.2	
2			Desarrollo Social	2 498 667 555	2 498 667 555	2 871 361 939	2 478 372 215	2 478 372 215	2 856 137 241	20 295 340	20 295 340	15 224 698	14.9	15.2	-25.0	14.9	15.2	-25.0
2	2		Urbanización Vivienda y Desarrollo Regional	2 498 667 555	2 498 667 555	2 871 361 939	2 478 372 215	2 478 372 215	2 856 137 241	20 295 340	20 295 340	15 224 698	14.9	15.2	-25.0	14.9	15.2	-25.0
2	2	05	Vivienda	2 498 667 555	2 498 667 555	2 871 361 939	2 478 372 215	2 478 372 215	2 856 137 241	20 295 340	20 295 340	15 224 698	14.9	15.2	-25.0	14.9	15.2	-25.0

**NOTAS:**

Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

El presupuesto modificado corresponde a las cifras reflejadas en el módulo MAPE (Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades) del Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, sin embargo y de conformidad con las adecuaciones autorizadas en el módulo MAP (Módulo de Adecuaciones Presupuestarias) del mismo sistema, el presupuesto modificado del Fideicomiso al cierre del ejercicio fiscal de 2012 ascendió a la cantidad de 2 884 932 438.

### PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

➤ En 2012 el Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares ejerció su presupuesto a través de la operación de 7 programas presupuestarios. Los **programas presupuestarios que registraron los mayores incrementos** en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:

- ◆ En el grupo de *Subsidios*, el presupuesto pagado fue superior en 22.9% con relación al presupuesto aprobado, en donde se registraron incrementos al presupuesto aprobado como se muestra a continuación:

- *S058 Programa Ahorro y Subsidio para la Vivienda Tu Casa*, se pagaron 1 864 060.8 miles de pesos, lo que representó un incremento de 23.2% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para el otorgamiento de 74 381 subsidios para vivienda los 32 estados de la República Mexicana, permitiendo la atención de necesidades de vivienda, lo que contribuyó a disminuir el rezago social en materia de vivienda en zonas urbanas y rurales.
  - *S117 Programa de Vivienda Rural*.- En este programa se ejercieron recursos por 855,266.3 miles de pesos, cantidad superior en 22.2 por ciento en comparación al presupuesto aprobado, con lo que se otorgaron 45 903 subsidios lo que contribuyó a disminuir el rezago social en materia de vivienda en zonas rurales.
- Los programas presupuestarios que presentaron los mayores decrementos en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
- ◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones**, se registraron decrementos en los siguientes programas presupuestarios:
    - *E011 Programa de Escrituración*.- En este programa se ejercieron recursos por 1 791.1 miles de pesos, cantidad inferior en 91.1 por ciento al presupuesto aprobado, debido a las políticas y controles establecidos por el Fonhapo para reducir el consumo, principalmente de: materiales y útiles de oficina; materiales y útiles para el procesamiento en equipo, así como ahorros obtenidos en la aplicación de los gastos.
    - *E014 Fondo Nacional de Garantías a la Vivienda Popular*.- En este programa se ejercieron recursos por 1 144.6 miles de pesos, cantidad inferior en 75.4 por ciento al presupuesto aprobado, debido a las políticas y controles establecidos por el Fonhapo para reducir el consumo, principalmente de: materiales y útiles de oficina; materiales y útiles para el procesamiento en equipo, así como ahorros obtenidos en la aplicación de los gastos.
    - *E015 Programa de adquisición, construcción y mejoramiento de vivienda*.- En este programa se ejercieron recursos por 7 694.1 miles de pesos, cantidad inferior en 93.8 por ciento al presupuesto aprobado, debido principalmente a la restricción instruida por el H. Comité Técnico y de Distribución con motivo de la reestructura y mejora de los procesos respecto al ejercicio del presupuesto por concepto de otorgamiento de créditos para la adquisición, construcción y mejoramiento de vivienda, así como, a las propuestas de mejora y recomendaciones realizadas por el Órgano de Control Interno en el Fideicomiso, la firma de Auditores Externos y por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, a efecto de cumplir de manera estricta con las disposiciones normativas aplicables en materia crediticia.
  - ◆ En el grupo **Administrativos y de Apoyo**, los dos programas que lo conforman registraron decrementos:
    - *M001 Actividades de Apoyo Administrativo*.- En este programa se ejercieron recursos por 141 404.9 miles de pesos, cantidad superior en 1.0 por ciento al presupuesto aprobado, debido a las políticas y controles establecidos por el FONHAPO para reducir el consumo, principalmente de: materiales y útiles de oficina; materiales y útiles para el procesamiento en equipo y bienes informáticos; refacciones y accesorios para equipos de cómputo; y, reducción en el consumo de combustibles, lubricantes y aditivos del parque vehicular., Así como al cumplimiento del Oficio Circular 307-A.-0106 de fecha 26 de febrero de 2010, referente a los Lineamientos para la Aplicación de las Medidas de Control en el Gasto de Servicios Personales; al Oficio 307-A.-1597 de fecha 14

## DESARROLLO SOCIAL

de mayo de 2010 y al Oficio 307-A.-6121 de fecha 01 de diciembre de 2010, emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario; se realizó la reducción líquida del 2.5 y 1.5 por ciento de los recursos aprobados, así como a la reducción de plazas.

- *0001 Actividades de Apoyo a la Función pública y Buen Gobierno.*– En este programa se pagaron recursos por 12 208.9 miles de pesos, cantidad inferior en 6.2 por ciento al presupuesto aprobado, debido a las políticas y controles establecidos para reducir el consumo, principalmente de: materiales y útiles de oficina; reducción en los servicios contratados.

- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto del Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

**Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares**  
**Gasto Programable por Grupo y Modalidad de Programas Presupuestarios, 2012**  
**(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>	2 511 682 265	2 511 682 265	2 883 570 923	2 491 386 925	2 491 386 925	2 868 346 225	20 295 340	20 295 340	15 224 698	14.8	15.1	-25.0	14.8	15.1	-25.0
	Subsidios. Sectores Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	2 212 400 000	2 212 400 000	2 719 327 147	2 192 104 660	2 192 104 660	2 704 102 449	20 295 340	20 295 340	15 224 698	22.9	23.4	-25.0	22.9	23.4	-25.0
S	Sujetos a Reglas de Operación	2 212 400 000	2 212 400 000	2 719 327 147	2 192 104 660	2 192 104 660	2 704 102 449	20 295 340	20 295 340	15 224 698	22.9	23.4	-25.0	22.9	23.4	-25.0
	Desempeño de las Funciones	146 196 141	146 196 141	10 629 808	146 196 141	146 196 141	10 629 808	0	0	0	-92.7	-92.7		-92.7	-92.7	
E	Prestación de Servicios Públicos	146 196 141	146 196 141	10 629 808	146 196 141	146 196 141	10 629 808	0	0	0	-92.7	-92.7		-92.7	-92.7	
	Administrativos y de Apoyo	153 086 124	153 086 124	153 613 968	153 086 124	153 086 124	153 613 968	0	0	0	0.3	0.3		0.3	0.3	
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	140 071 414	140 071 414	141 404 984	140 071 414	140 071 414	141 404 984	0	0	0	1.0	1.0		1.0	1.0	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	13 014 710	13 014 710	12 208 984	13 014 710	13 014 710	12 208 984	0	0	0	-6.2	-6.2		-6.2	-6.2	

**NOTAS:**

Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

El presupuesto modificado corresponde a las cifras reflejadas en el módulo MAPE (Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades) del Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, sin embargo y de conformidad con las adecuaciones autorizadas en el módulo MAP (Módulo de Adecuaciones Presupuestarias) del mismo sistema, el presupuesto modificado del Fideicomiso al cierre del ejercicio fiscal de 2012 ascendió a la cantidad de 2 884 932 438.