

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMISIÓN NACIONAL DE VIVIENDA

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

Durante el ejercicio fiscal 2024 el **presupuesto pagado de la Comisión Nacional de Vivienda (CONAVI)** reportado en Cuenta Pública fue de 5,050,799,131.0 pesos, cifra superior en (4.1%) con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales (174.8%) y Gasto de Operación (246.2%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado fue superior en 7.6% con relación al presupuesto aprobado. Su comportamiento por objeto de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 174.8% respecto al presupuesto aprobado, el cual se originó por los siguientes factores:
 - ❖ El incremento salarial a los servidores públicos federales.
 - ❖ La contratación de 260 plazas de carácter eventual, para el Programa de Vivienda Social (S177), autorizado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 246.2% en comparación con el presupuesto aprobado. Su comportamiento por objeto de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En Materiales y Suministros se registró un gasto pagado mayor en 71.2% en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida al mayor volumen de adquisiciones de materiales y artículos de construcción y de reparación, lubricantes, aditivos, combustibles, herramientas, refacciones y accesorios menores, debido a un incremento de consumo y al alza de precios de acuerdo a la inflación.
 - ❖ El presupuesto pagado en Servicios Generales se incrementó en 250.1% respecto al presupuesto aprobado, el cual se explica por las adecuaciones realizadas para cubrir el déficit presupuestario del capítulo 3000, mediante los gastos indirectos del Programa de Operación S177 tales como: servicios integrales, servicios bancarios y financieros, pasajes aéreos nacionales para servidores públicos de mando en el desempeño de comisiones y funciones oficiales, viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales; con fundamento en el numeral 18 del Manual de Programación y Presupuesto para el ejercicio fiscal 2024.
- En **Subsidios** el presupuesto pagado fue superior en 3.3% en relación al presupuesto aprobado, debido principalmente a ampliaciones líquidas autorizadas por la SHCP para el Programa de Vivienda Social.
- En **Otros de Corriente** se registró un presupuesto pagado menor en 7.7%, respecto del presupuesto aprobado para cubrir los compromisos adquiridos por concepto de gasto 3900 (sentencias dictadas por autoridad competente).

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En el rubro de **Gasto de Inversión** no se erogaron recursos, debido a que no se llevó a cabo la formalización de un nuevo contrato con el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

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

Durante 2024 el gasto pagado de la CONAVI fue 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** concentró 99.96% del gasto total pagado y fue mayor en 4.2% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de **la función Vivienda y Servicios a la Comunidad** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función se apoyaron las acciones de vivienda relacionadas con el Programa de Vivienda Social, contribuyendo a reducir la carencia de una vivienda adecuada de la población en situación de vulnerabilidad por condiciones sociodemográficas o por precariedad de su vivienda, por medio del otorgamiento de subsidios federales a los hogares de bajos ingresos que habitan una vivienda en condición de rezago habitacional o necesitan una vivienda.
- La **finalidad Gobierno** concentró 0.04% del total de los recursos pagados y fue mayor en 4.4% respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de **la función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Estos recursos se utilizaron para realizar los controles internos en la Comisión, enfocados principalmente para acciones de transparencia y combate a la corrupción.

^{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.

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 al cierre del ejercicio 2024 la CONAVI no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
COMISIÓN NACIONAL DE VIVIENDA
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	0.0
QCW	Comisión Nacional de Vivienda	0	0.0

1/ Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Comisión Nacional de Vivienda.

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:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
COMISIÓN NACIONAL DE VIVIENDA
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			36,728,796.0	0.0	0.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			35,334,516.0	0.0	0.0
Dirección General	1,983,912.0	2,063,268.0	2,081,448.0	0.0	0.0
Subdirector General	1,809,864.0	1,882,260.0	7,601,760.0	0.0	0.0
Titular de la oficina de Representación en la CONAVI	1,224,192.0	1,273,164.0	1,291,344.0	0.0	0.0
Coordinador General	1,504,344.0	1,564,524.0	1,582,704.0	0.0	0.0
Director de Área	765,708.0	796,344.0	11,403,336.0	0.0	0.0
Subdirector de Área	387,504.0	644,304.0	10,622,496.0	0.0	0.0
Jefatura de Departamento	298,092.0	403,008.0	751,428.0	0.0	0.0
Enlace (grupo P o equivalente)			1,394,280.0	0.0	0.0
Enlace	162,516.0	192,708.0	1,394,280.0	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: Comisión Nacional de Vivienda.

CUENTA PÚBLICA 2024

NOTA ACLARATORIA:

Es importante señalar que, el presupuesto pagado por la CONAVI ascendió a 5,059,240,137.0 pesos, superior en 8,441,006.0 pesos al reportado en Cuenta Pública, debido a que el registro del presupuesto original, modificado y ejercido, se llevó a cabo a través del Sistema de Presupuesto y Contabilidad (SICOP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), así como a través del Módulo de Adecuaciones Presupuestarias (MAP), con base a lo establecido en las normas y lineamientos emitidos por la SHCP, a través de la Tesorería de la Federación, la Unidad de Contabilidad Gubernamental y la Unidad de Política y Control Presupuestal. Lo que permitirá la elaboración de los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal de gasto, cabe aclarar que los registros presupuestales no fueron actualizados en el MAPE debido a que no se contaba con las condiciones por parte de esta Comisión para poder llevar a cabo dicha actualización por lo que los importes de los conceptos original y modificado presentan los mismos importes.