

CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CONSEJO NACIONAL DE FOMENTO EDUCATIVO

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

- En 2014 el **presupuesto pagado** del **Consejo Nacional de Fomento Educativo (CONAFE)** fue de 5,342,725.1 miles de pesos, cifra inferior en 9.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (12.6%), Subsidios (15.9%) y de Inversión Física (20.3%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una reducción de 5.8%, en comparación al presupuesto aprobado para 2014. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio presupuestario en 0.1%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - A la ampliación líquida 2014-11-710-8388 a fin de cubrir el costo de las medidas salariales autorizadas de 3.5 considerados como personal operativo con vigencia a partir de enero de 2014 conformidad con los oficios números 307-A-3536, emitidos por la Dirección General de Programación y Presupuesto y de la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para el cumplimiento de los objetivos de equidad y transparencia.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 12.6%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un mayor ejercicio presupuestario de 2.5%, con relación al presupuesto aprobado, debido a:
 - A la ampliación líquida 2014-11-710-4829 Este movimiento se otorgó al Organismo para dar cumplimiento a diversos compromisos de pago de bienes adquiridos al 31 de diciembre de 2014.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registro un gasto menor en 37.6%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - A la reducción líquida 2014-11-710-8824 para transferir recursos al ramo 23 "Provisiones Salariales y Económicas del sector educativo al cierre del ejercicio fiscal 2014.
 - En 2014 se incorporaron las 31 delegaciones al Sistema de Contabilidad y Presupuesto existió diversa problemática para cobro y liberación de los recursos.
 - ◆ En el rubro de **Subsidios** se observó un menor presupuesto pagado en 15.9%, con relación al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - A la reducción líquida 2014-11-710-8824 para transferir recursos al ramo 23 Provisiones Salariales y Económicas del sector educativo derivado de las medidas de cierre.
 - ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, el presupuesto pagado resultó menor en 2.8%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:

- Se redujeron los recursos por las afectaciones presupuestarias 2014-11-710.8824, 2014-11-710-8603, 2014-11-710-7708 para transferir recursos a las diversas unidades del Sector para cubrir compromisos de pago y transferencias al ramo 23 Provisiones Salariales y Económicas del sector educativo derivado de las medidas de cierre del ejercicio fiscal 2014.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue menor en 20.3%, 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 20.3% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* presento un decremento de 78.8 % y obedece a la reducción líquida 2014-11-710-8603, 2014-11-710-8858 derivado de las medidas de cierre del ejercicio fiscal 2014.
 - En *Inversión Pública*, presenta un decremento por 5.2% por traspasos de recursos al ramo 23 Provisiones Salariales y Económicas del sector educativo al cierre del ejercicio fiscal 2014 y a los ahorros presupuestarios en materiales de construcción y mano de obra, así como a las obras que se realizan por administración directa con participación comunitaria son apoyadas con mano de obra y materiales de la región lo que disminuyó el costo de algunas construcciones.
 - *Otros de inversión física* a las reducciones líquidas 2014-11-710-8824 y 2014-11-710-8603 recursos transferidos al ramo 23 Provisiones Salariales y Económicas atendiendo al oficio 307-A-4900 y 315-A-4031

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

- Durante 2014 el CONAFE ejerció su presupuesto pagado a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Social. La primera comprende la **función** de la Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la función de Educación.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Social** significó el 99.8%, del presupuesto total pagado de la entidad, tuvo un decremento del 9.4%.
 - A través de la **función de Educación** se erogó 99.8% del total en tanto que la Coordinación de la Política de Gobierno participó en el 02% restante.
 - Mediante la función de educación se realizaron las actividades prioritarias del Organismo entre las que destacan, adquisición de materiales didácticos, la construcción y rehabilitación de espacios educativos en las comunidades y el pago de figuras educativas en los lugares más pobres de la República Mexicana, implementando una propuesta educativa con habilidades de planeación, conducción y evaluación multigrado, adquiriendo una visión de tolerancia, solidaridad e identificación con la comunidad.
 - La **función Coordinación de la Política de Gobierno** significó el 0.2% del presupuesto total de la entidad.
 - La asignación y el ejercicio de los recursos de esta actividad es para atender las necesidades del Órgano Interno de Control, para verificar el cumplimiento de la normatividad y prevenir las prácticas de corrupción e impunidad a través de controles internos y asesoría para impulsar la debida rendición de cuentas sobre la gestión y resultados de la APF.

3. ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Y SU VINCULACIÓN CON LAS METAS Y OBJETIVOS DE LA PLANEACIÓN NACIONAL

➤ En 2014 el Consejo Nacional de Fomento Educativo realizó su presupuesto pagado a través de la operación de 5 programas presupuestarios:

Programas Presupuestarios del Consejo Nacional de Fomento Educativo y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario CONAFE (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Sectorial de Educación
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
E066 Prestación de Servicios de Educación Básica Comunitaria	3. México con Educación de Calidad Objetivo. Garantizar la inclusión y la equidad en el sistema educativo. Ampliar las oportunidades de acceso a la educación en todas las regiones y sectores de la población.		Asegurar mayor cobertura, inclusión y equidad educativa entre todos los grupos de la población para la construcción de una sociedad más justa.
K009 Proyectos de infraestructura social de educación	3. México con Educación de Calidad Objetivo. Garantizar la inclusión y la equidad en el sistema educativo. Ampliar las oportunidades de acceso a la educación en todas las regiones y sectores de la población.		Asegurar mayor cobertura, inclusión y equidad educativa entre todos los grupos de la población para la construcción de una sociedad más justa.
M001 Actividades de apoyo administrativo	3. México con Educación de Calidad Objetivo. Garantizar la inclusión y la equidad en el sistema educativo. Ampliar las oportunidades de acceso a la educación en todas las regiones y sectores de la población.		Asegurar mayor cobertura, inclusión y equidad educativa entre todos los grupos de la población para la construcción de una sociedad más justa.
O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno		II Gobierno Cercano y Moderno.	PGCM 4 Mejorar la gestión pública gubernamental en la APF.
S243 Programa Nacional de Becas	3. México con Educación de Calidad Objetivo. Garantizar la inclusión y la equidad en el sistema educativo. Ampliar las oportunidades de acceso a la educación en todas las regiones y sectores de la población.		Asegurar mayor cobertura, inclusión y equidad educativa entre todos los grupos de la población para la construcción de una sociedad más justa.

FUENTE: Consejo Nacional de Fomento Educativo.

Los programas presupuestarios de los Estudios Churubusco, con mayor incidencia en el logro de las metas y objetivos de la planeación nacional son los siguientes:

E066 PROGRAMA DE EDUCACIÓN INICIAL Y BÁSICA PARA LA POBLACIÓN RURAL E INDÍGENA

- En este programa se ejercieron recursos por 4,069 044.2 miles de pesos, cantidad que representó un decremento del 9.5% en comparación al presupuesto aprobado, esto obedece principalmente a:
 - ◆ Las reducciones presupuestarias para cumplir con las medidas de austeridad y cierre del ejercicio fiscal 2014, así como los ahorros presupuestarios en algunas adquisiciones de materiales didácticos, uniformes, prendas de protección, impresiones y publicaciones y los recursos devengados no cobrados por las diferentes figuras educativas por otra parte se disminuyó la tasa de abandono escolar mejorando las condiciones de equidad en las comunidades que atiende este Organismo y se atendieron 345 mil jóvenes de alta y muy alta marginación y el efecto de éste indicador se reflejó en la atención a los niños, lo cual implicó producir un cambio de carácter social, intelectual, emocional, etc. en los niños, que formarán de la construcción individual de conocimiento, aportando a la colectividad las herramientas mínimas para transformar su visión de la vida y de esta manera transformar su entorno.
 - ◆ Las metas propuestas para este ejercicio, han sido logradas casi en su totalidad por lo cual las consecuencias de una cobertura óptima de los servicios de educación comunitaria genera un factor determinante para el desarrollo de las comunidades. Al cierre del ejercicio fiscal 2014, se beneficiaron con útiles escolares a 7,711,556 alumnos de servicios educación comunitarios y escuelas compensadas, que representa el 129.76% de cumplimiento. El incremento se debe principalmente a que se atendieron los crecimientos de matrícula identificados en las entidades federativas en todos los niveles, particularmente en el de secundaria de los ámbitos Comunitario y Compensado. Así como también el cumplimiento del Compromiso de Gobierno Federal CG266-4 “Habrán Útiles Escolares gratuitos a las escuelas públicas de Primaria y Secundaria” de los Municipios de la Cruzada Nacional contra el Hambre (CNcH). Por otra parte, en 2014 se entregaron a las escuelas compensadas 1,664 lotes de mobiliario que representa el 78.68% de cumplimiento. La principal causa por la que no se logra la meta en la adquisición de Mobiliario Escolar, obedeció al monto presupuestado, el cual fue disminuido comparado con el ejercicio anterior por lo cual no es suficiente para lograr las metas programadas, aunado a ello el aumento de precios en los bienes por cuestiones inflacionarias.

0001 FUNCIÓN PÚBLICA Y BUEN GOBIERNO

- En este programa se pagaron 12.6 miles de pesos, lo que representó un decremento de 1.7% con relación al presupuesto aprobado. Este decremento obedece principalmente a las medidas de austeridad y de cierre del ejercicio fiscal 2014; asimismo se informó al Servicio de Administración Tributaria (SAT) aquellos asuntos que causaron daño patrimonial al Erario Público Federal, derivado del incumplimiento de las obligaciones de los servidores públicos.

M001 ACTIVIDADES DE APOYO ADMINISTRATIVO

- En este programa se erogaron 138,651.1 miles de pesos, lo que representó un decremento de 4.8% con relación al presupuesto aprobado, el cual se deriva de los movimientos de reducción líquida por los traspasos al Ramo General 23 y las medidas de cierre del Ejercicio Fiscal 2014. El presupuesto aprobado permitió que cada área contribuyera al logro del objetivo del Consejo, mediante la administración y coordinación de los recursos humanos, financieros y materiales ejerciendo el presupuesto con estricto apego al marco normativo.

K009 PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL DE EDUCACIÓN (Servicios Complementarios)

- En este programa se ejercieron recursos por 201,468.8 miles de pesos, cifra que representó el 14.8% en comparación al presupuesto aprobado. Esta disminución obedece principalmente a los ahorros presupuestarios en la compra de materiales de construcción y mano de obra, así como a las medidas de cierre del ejercicio fiscal 2014 y se logró el 85.0% de la meta programada debido a que la situación climatológica en algunos estados afectó el suministro de

CONSEJO NACIONAL DE FOMENTO EDUCATIVO

materiales y el inicio de las obras por administración directa, y derivado de la implementación del sistema de pagos SICOP a través de la SEP en este ejercicio de forma general a todos los estados afectó la culminación del Programa Anual de Obra Pública, ya que éste cerró sus operaciones de forma anticipada por lo que el recurso que se tenía destinado para el pago de mano de obra , proveedores y contratistas fue retirado del presupuesto asignado al CONAFE

K009 PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL DE EDUCACIÓN

- En este programa se ejercieron recursos por 536,378.4 miles de pesos cifra que representa 14.2% en comparación con el presupuesto aprobado, obedece principalmente a los ahorros presupuestarios en la adquisición de materiales de construcción en las 31 entidades federativas, así como a las medidas de cierre del ejercicio fiscal 2014. Al cierre del ejercicio fiscal 2014, se beneficiaron a 2,503 planteles, con la asignación de los recursos y de las metas establecidas se logró atender el 4.2 % arriba de la meta establecida.

S243 PROGRAMA NACIONAL DE BECAS

- En este programa se pagaron recursos por 131,437.3 miles de pesos, cifra que representa 13.6% en comparación con el presupuesto aprobado, lo cual obedece a las medidas de cierre del ejercicio fiscal 2014 y por otra parte igualó las oportunidades de acceso a los servicios educativos de los niños y jóvenes habitantes en localidades carentes de un servicio educativo, vinculando a los alumnos que se encuentran alejados de los espacios físicos donde se imparte la educación básica. La beca Acércate a la Escuela fortaleció los grupos vulnerables con apoyo económico para que asistieran a un servicio educativo cercano a su localidad con una distancia mínima de 2 Km respecto a su comunidad de origen.

4. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- Para cumplir con lo dispuesto en el artículo 69 último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, así como 20 penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2014.
- Durante 2014 el CONAFE contó con 100 contratos de honorarios por un monto de 12,888.1 miles de pesos.

Contrataciones por Honorarios Consejo Nacional de Fomento Educativo (Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Pagado
	Total	100	12,888,121.80
L6W	Personal Operativo	100	12,888,121.80

FUENTE: Consejo Nacional de Fomento Educativo

- Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 21, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2014, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Consejo Nacional de Fomento Educativo					
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)			82,822,813.36		
Dirección General	20,257.89	243,094.68	2,718,677.18		
Dirección de Área	16,141.20	193,694.40	8,487,821.60		
Subdirección de Área	11,556.12	138,673.44	34,835,629.60		
Delegado Estatal	11,556.12	138,673.44	802,341.04		
Jefatura de Departamento	6,855.50	82,266.00	35,978,343.94		
Enlace (grupo P o equivalente)			166,951,778.30		
Operativo			207,602,364.54	21,697,697.80	1,012,115.00
Base			86,029,463.11	10,860,583.45	563,721.30
Confianza			121,572,901.42	10,837,114.35	448,393.70
Gran total			457,376,956.20	21,697,697.80	1,012,115.00

FUENTE: Consejo Nacional de Fomento Educativo.