

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS

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

- En 2015 el **ejercicio del presupuesto** de la **Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos** (CONALITEG) fue de 2,872,648.3 miles de pesos, cifra superior de 8.6 % con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a las adecuaciones presupuestarias autorizadas en los rubros de Servicios Personales (5.4%) y Gasto de operación (7.1%).

GASTO CORRIENTE

- El ejercicio del **Gasto Corriente** observó una variación mayor de 6.9 %, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ♦ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor gasto pagado del 5.4% respecto al presupuesto aprobado, debido a las adecuaciones autorizadas y los recursos transferidos al Ramo 23 “Provisiones Salariales y Económicas”, por las siguientes razones:
 - Reducciones líquidas autorizadas como ajuste del gasto a fin de mantener la estabilidad económica de conformidad con el oficio DGPYRF.-10.2/2088 de fecha 12 de febrero de y para transferir recursos al Ramo 23 “Provisiones Salariales y Económicas” en el concepto de economías del Sector Educativo al cierre del ejercicio 2015, a fin de dar cumplimiento a lo establecido en las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario de 2015, emitidas mediante por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP a través del oficio 307-A.-4201 del 26 de octubre de 2015.
 - Ampliaciones líquidas autorizadas para el cumplimiento de pagos en materia de servicios personales y para cubrir presupuestalmente la actualización de las prestaciones ayuda de despesa, previsión social múltiple, ayuda por servicios, compensación por desarrollo y capacitación y ayuda por transporte para el personal administrativo, técnico y manual de la Conaliteg, para cubrir el incremento salarial para el personal administrativo, técnico y manual, de conformidad con los oficios 315-A-02869 y 307-A.-3696, emitidos por la Dirección General de Programación y Presupuesto A y de la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP.
 - Menor gasto pagado con recursos propios, derivado de la reducción en la partida 12202 de eventuales del Ramo 11 Secretaría de Educación Pública autorizada, de acuerdo a lo dispuesto en el numeral 1 del oficio DGPYRF-10.2/2088, y en base al oficio 307-A-0264 de la SHCP, referente a la reducción del 10% como ajuste en las plazas eventuales con recursos propios, como medidas de responsabilidad fiscal que se aplicarán en la Administración Pública Federal.
 - ♦ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un gasto pagado mayor en 7.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y ampliaciones líquidas, los cuales se explican por capítulo de gasto de la siguiente manera:
 - En Materiales y Suministros se registró un mayor gasto pagado del 9.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente por lo siguiente:

CUENTA PÚBLICA 2015

- Ampliaciones líquidas autorizadas para la impresión y distribución de 31 títulos de los materiales del Programa Selección de Libros del Rincón para las Bibliotecas Escolares de las Escuelas Públicas de Educación Básica, Programa de libros de texto gratuitos de secundaria, incluyendo la parte relativa a los materiales para la asignatura de inglés, impresión, armado y distribución de 192 libros para el Fomento a los Procesos de Estudio de una Segunda Lengua Inglés (FPESLI) para preescolar y primaria del ciclo escolar 2015-2016, impresión de los cuadernillos para la evaluación del servicio educativo denominado Telebachillerato Comunitario, impresión y distribución de 20 títulos correspondientes a 20 materias primer, tercer y quinto semestre, materiales informativos, técnicos y de apoyo para el Programa de Inclusión y Alfabetización Digital (PIAD), materiales educativos que se utilizarán en la Feria Internacional de libros Infantil y Juvenil (FILIJ) y Feria Internacional del Libro (FIL), impresión de materiales de apoyo para alumnos de segundo, cuarto y sexto semestre de Telebachillerato Comunitario.
- En este rubro se autorizaron reducciones de conformidad con el oficio DGPYRF.-10.2/2088 de fecha 12 de febrero de 2015 como ajuste del gasto a fin de mantener la estabilidad económica, reducción para ser transferida a la UR NOO Coordinación General @prende por reorientación de recursos correspondientes a la producción del libro “Documento base: del Programa de Inclusión y Alfabetización Digital (PIAD), cuya solicitud de producción fue cancelada y economías del Sector Educativo al cierre del ejercicio 2015, a fin de dar cumplimiento a lo establecido en las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario de 2015, emitidas mediante por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP a través del oficio 307-A.-4201 del 26 de octubre de 2015.
- Se transfirieron recursos al capítulo 3000 Servicios Generales para cubrir presupuestalmente los contratos formalizados y devengados en 2014, los cuales fueron reportados como pasivo a la Dirección General de Presupuesto y Recursos Financieros de la SEP a través del oficio CA/DRF/420/2015, así como para llevar a cabo la contratación del servicio de mantenimiento de equipo informático y pago del impuesto sobre nómina del último trimestre del ejercicio 2015.
- Menor gasto pagado con recursos propios, derivado de la transferencia de recursos al capítulo 1000 servicios personales para atender compromisos contractuales establecidos en las Condiciones Generales de Trabajo 2014-2017 y la transferencia de recursos al capítulo 6000 Obra pública para cubrir presupuestalmente la cartera de inversión autorizada, así como de la menor captación de ingresos propios en relación a la programada.
- En Servicios Generales se registró un menor gasto pagado del 11.6% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
- En este rubro se autorizaron reducciones de conformidad con el oficio DGPYRF.-10.2/2088 de fecha 12 de febrero de 2015 como ajuste del gasto a fin de mantener la estabilidad económica y economías del Sector Educativo al cierre del ejercicio 2015, a fin de dar cumplimiento a lo establecido en las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario de 2015, emitidas por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP a través del oficio 307-A.-4201 del 26 de octubre de 2015.
- Se transfirieron recursos del capítulo 2000 Materiales y Suministros para cubrir presupuestalmente los contratos formalizados y devengados en 2014, los cuales fueron reportados como pasivo a la Dirección General de Presupuesto y Recursos Financieros de la SEP a través del oficio CA/DRF/420/2015, así como para llevar a cabo la contratación del servicio de mantenimiento de equipo informático y pago del impuesto sobre nómina del último trimestre del ejercicio 2015.
- Menor gasto pagado con recursos propios, derivado de la transferencia a la partida 44106 “compensaciones por servicios de carácter social”, misma que está comprendida dentro del Clasificador por Objeto de Gasto como “Asignaciones destinadas al pago de compensaciones a estudiantes de diversas profesiones y especialidades técnicas que presten su servicio social en las dependencias y entidades”, con el objetivo de apoyar

CUENTA PÚBLICA 2015

económicamente a los jóvenes que realizaron su servicio social en la Conaliteg y la transferencia de 195.7 al capítulo 6000 Obra pública para cubrir presupuestalmente la cartera de inversión autorizada.

- ♦ En rubro de **Otros de Corriente**, resultó un gasto pagado menor al presupuesto aprobado del 11.7% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente::
 - Se transfirieron recursos propios del Capítulo 3000 Servicios Generales a la partida 44106 “compensaciones por servicios de carácter social”, misma que está comprendida dentro del Clasificador por Objeto de Gasto como “Asignaciones destinadas al pago de compensaciones a estudiantes de diversas profesiones y especialidades técnicas que presten su servicio social en las dependencias y entidades”, con el objetivo de apoyar económicamente a los jóvenes que realizaron su servicio social en la CONALITEG.
 - Menor gasto pagado con recursos propios en la a la partida 39401 Erogaciones por resoluciones por autoridad competente, partida destinada para cubrir el pasivo laboral relacionada con laudos.
 - Se incluye el neteo entre los ingresos y egresos de operaciones ajenas por cuenta de terceros como son cuotas de seguridad social, impuestos y enteros.

GASTO DE INVERSIÓN

- En el **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente; sin embargo, el monto de erogaciones registradas se explica de la siguiente manera:
 - ♦ En **Inversión Física**:
 - Se transfirieron recursos propios de los capítulos 2000 Materiales y Suministros y 3000 Servicios Generales para cubrir el Programa de Inversión autorizada con clave de Cartera 1511L6J0001 para el proyecto general de mantenimiento de los techos de los almacenes y la planta de producción.
 - ♦ En el rubro de **Otros de Inversión** se incluye el neto entre los ingresos y egresos de Operaciones Ajenas Recuperables, integrada por los recursos recibidos por parte de otras Unidades Responsables del Sector, correspondientes al pago de las solicitudes de producción y distribución de libros y materiales educativos.

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

- Durante 2015 el presupuesto pagado de la CONALITEG se ejerció a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Social. La primera comprende la **función** de Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** Educación.

^{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.

CUENTA PÚBLICA 2015

- ♦ La **finalidad Desarrollo Social** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, y representó el 99.7% del presupuesto pagado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender el objetivo de la CONALITEG respecto a la producción y distribución de libros y materiales educativos para la educación básica con suficiencia, oportunidad, eficiencia y calidad que demanda el sistema educativo nacional.
 - A través de la **función Educación** se erogó el 99.7% del total del presupuesto pagado y presentó un crecimiento del 9.0% respecto al presupuesto aprobado.
 - Mediante esta función la CONALITEG continuó en su compromiso de contribuir a garantizar en las 32 Entidades Federativas, el derecho a la calidad de la educación en México, mediante la entrega de libros de texto gratuitos para preescolar, primaria, secundaria, telesecundaria, débiles visuales y braille, materiales educativos y de apoyo en forma suficiente y oportuna a los almacenes estatales, para su envío a todas y cada una de las escuelas; con esto los niños y niñas contaron con sus libros el primer día de clases del ciclo escolar 2015/2016.
- ♦ La **finalidad Gobierno** representó el 0.3% del presupuesto pagado y registró una disminución de 54.1%, respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de la **función Coordinación de Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función la CONALITEG garantizó la reducción de los riesgos de operación y transparencia en la información.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS INVERSIÓN

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa que la CONALITEG no llevó a cabo contrataciones por honorarios durante el ejercicio 2015.

Contrataciones por Honorarios Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos (Pesos)			
UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total		
	"NO APLICA"		

FUENTE: Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos.

4. TABULADORES DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

CUENTA PÚBLICA 2015

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos					
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)					
Jefatura de Unidad	2,129,369	2,129,369	2,971,083		
Dirección General	1,841,800	1,841,800	2,575,651		
Dirección General Adjunta	1,363,057	1,363,057	5,353,009		
Dirección de Área	788,054	788,054	6,020,164		
Subdirección de Área	402,445	574,691	8,875,500		
Jefatura de Departamento	265,840	265,840	13,778,059		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	90,480	150,546	31,229,337	5,315,290	4,997,454
Confianza	90,480	150,546	34,153,891	4,267,810	5,716,498

FUENTE: Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos.