

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS INSTITUTO NACIONAL DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA

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

- En 2015 el **presupuesto pagado** del **Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa (INIFED)** fue de 4,074,587.8 miles de pesos, cifra superior en 15.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor presupuesto pagado en los rubros de Servicios Personales (26.0%) y Gastos de Operación (344.4%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó un incremento de 7.8%, en comparación al presupuesto aprobado para 2015. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ♦ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor presupuesto pagado en 26.0%, respecto al presupuesto aprobado para este rubro, debido principalmente a lo siguiente:
 - Recursos autorizados como ampliaciones líquidas correspondientes a gastos inherentes del programa de Escuelas Dignas autorizados en la partida 12101 honorarios, para la operación de dicho programa en el ejercicio 2015.
- En el rubro **Gasto de Operación** se registró un mayor presupuesto pagado de 344.4%, en comparación con el presupuesto aprobado para este rubro. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - ♦ En **Materiales y Suministros** se pagaron recursos mayores en 324.4% con relación al presupuesto aprobado para este rubro, debido a:
 - Se recibieron recursos por traspasos de gastos indirectos (tipo de gasto 7) de subsidio de Escuelas Dignas conforme al Manual de Programación y Presupuesto 2015, necesarios para la atención del programa.
 - ♦ En **Servicios Generales** el presupuesto pagado fue mayor en 344.7%, respecto al presupuesto aprobado para este rubro, debido a lo siguiente:
 - Se recibieron recursos por traspasos de gastos indirectos (tipo de gasto 7) de subsidio de Escuelas Dignas conforme al Manual de Programación y Presupuesto 2015, necesarios para la atención del programa.
 - ♦ Con respecto a **Subsidios** se observó un mayor ejercicio presupuestario en 0.8%, con relación al presupuesto aprobado para este rubro, que se explica por lo siguiente:
 - Se transfirieron recursos (tipo de gasto 7) a los capítulos de gasto 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales como gastos indirectos para la operación del programa Escuelas Dignas.
 - Se contó con ampliaciones líquidas que incluyeron compromisos pendientes de pago del ejercicio 2014.

CUENTA PÚBLICA 2015

- ♦ Con respecto a los *recursos propios* se obtuvieron recursos por concepto de Convenios con el Gobierno de Michoacán, para instalación de comedores en planteles de educación básica, Casa de México en Paris, Colegio de México, CONALITEG, Escuelas de Excelencia y Evaluaciones de la Calidad para la Certificación de la INFE.

GASTO DE INVERSIÓN

- En Gasto de Inversión no se presupuestaron recursos originalmente; sin embargo la explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ♦ En **Inversión Física** no se contó con recursos presupuestados originalmente, no obstante durante el ejercicio se llevaron a cabo convenios con otras instancias educativas, para lo cual se autorizaron recursos por 177,897.2 miles de pesos para obra pública y equipamiento así como gastos de operación de los programas de la Subsecretaría de Educación Media Superior, Subsecretaría de Educación Superior, SEDENA, e INFOTECAS, los cuales se pagaron al 100.0%.
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*, no se presupuestaron recursos originalmente, pero se autorizó una ampliación presupuestaria por 27,085.9 miles de pesos para dar atención al compromiso de gobierno No. 191 para el equipamiento de INFOTECAS, así como del programa de la SEDENA, los cuales fueron pagados al 100.0%.
 - En *Inversión Pública*, no se presupuestaron recursos originalmente, pero se autorizó una ampliación presupuestaria por 146,345.1 miles de pesos, debido a que se formalizaron convenios para la construcción de planteles de la Subsecretaría de Educación Media Superior, Subsecretaría de Educación Superior, SEDENA así como de INFOTECAS, recursos que se pagaron al 100%.
 - ♦ En lo correspondiente a **Subsidios**, se registró una ampliación líquida con tipo de gasto 2 por 99,549.2 miles de pesos para el programa de la Subsecretaría de Educación Media Superior recursos que se pagaron en un 100%.

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

- Durante 2015, el Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Social. El primero comprende la función Coordinación de la Política de Gobierno y el segundo comprende la función Educación.
 - ♦ La **finalidad de Gobierno** registró el menor monto de recursos pagados, al representar el 0.3% del presupuesto pagado total, y significó un incremento de 0.1% con respecto al presupuesto aprobado para este rubro.
 - Asimismo, la Coordinación de la Política de Gobierno erogó el 100.0% del total de los recursos de esta finalidad.
 - Las prioridades atendidas con la función Coordinación de la Política de Gobierno fueron en el capítulo 1000 Servicios Personales, principalmente en el concepto de gratificación sobre compensación garantizada.
 - ♦ La **finalidad Desarrollo Social** registró el mayor monto de recursos, al representar el 99.7% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 15.8% con respecto al presupuesto aprobado: Se debe principalmente a las adecuaciones presupuestales autorizadas como ampliaciones liquidadas en los capítulos 1000 Servicios Personales, por concepto de incremento salarial, Honorarios para la contratación del personal

CUENTA PÚBLICA 2015

con representatividad institucional en el Programa Prioritario de Escuelas Dignas 2015; del capítulo 2000 Materiales y Suministros y 3000 Servicios Generales, ampliaciones líquidas como gastos indirectos del Programa Prioritario de Escuelas Dignas 2015 y de los programas de obra pública para la Subsecretaría de Educación Media Superior (SEMS), así como para el programa de la Subsecretaría de Educación Superior (SES).

- A través de la función Educación se erogó el total de los recursos de esta finalidad.

- Las prioridades atendidas con la función Educación fueron en los capítulos 1000 Servicios Personales, en los conceptos de incremento salarial, vales de despensa y Honorarios para la contratación del personal con representatividad institucional en el Programa Prioritario de Escuelas Dignas 2015; del capítulo 2000 Materiales y Suministros y 3000 Servicios Generales, se recibieron ampliaciones líquidas como gastos indirectos de los programas Escuelas Dignas, de la Subsecretaría de Educación Media Superior (SEMS) y de la Subsecretaría de Educación Superior (SES); de los capítulos 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles y 6000 Inversión Pública, se recibieron ampliaciones líquidas para los programas de la Subsecretaría de Educación Media Superior (SEMS), de la Subsecretaría de Educación Superior (SES), INFOTECAS y SEDENA; asimismo, se cuenta con pasivo circulante registrado en los capítulos de gasto 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales, 4000 Subsidios a la Prestación de Servicios Públicos y 6000 Obra Pública.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa en 2015, por unidades responsables:

Contrataciones por Honorarios Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa (Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Ejercicio
	Total	42	25,575,357
MDE	Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa	42	25,575,357

FUENTE: Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa.

CUENTA PÚBLICA 2015

4. TABULADOR 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:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa					
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)					
Dirección General	2,062,817	2,062,817	3,304,064		
Dirección General Adjunta	1,567,516	1,567,516	9,251,380		
Dirección de Área	788,054	945,665	20,485,200		
Subdirección de Área	393,846	474,885	18,502,761		
Jefatura de Departamento	303,057	303,057	14,537,884		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	90,480	132,168	28,423,875	8,238,804	4,531,342
Confianza	92,880	152,556	22,482,670	2,909,522	1,058,008
Categorías					

FUENTE: Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa