

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

PREVISIONES Y APORTACIONES PARA LOS SISTEMAS DE EDUCACIÓN BÁSICA, NORMAL, TECNOLÓGICA Y DE ADULTOS

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

- El **Ejercicio del Presupuesto** del ramo **Previsiones y Aportaciones para los Sistemas de Educación Básica, Normal, Tecnológica y de Adultos** (RAMO XXV) fue de 37,012,202.0 miles de pesos, cifra menor en 26.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Servicios Personales (29.4%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** observó un ejercicio del gasto menor en 26.2% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario de 29.4% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a los recursos transferidos del capítulo 1000 “Servicios Personales” al capítulo 8000 “Participaciones y Aportaciones” con un importe de 33,422,643.53 miles de pesos.
 - ❖ El rubro de **Gasto de Operación** presentó un mayor ejercicio presupuestario de 100.0% en comparación con el presupuesto aprobado, las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un mayor ejercicio presupuestario de 191.7% en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente por lo siguiente:
 - Este rubro se incrementó 296,758.1 miles de pesos, de los cuales corresponden principalmente a los Programas Federales: “Programa Escuela de Tiempo Completo” con la ampliación líquida No. 2016-11-710-6658, “Fortalecimiento de la Calidad Educativa” con la ampliación líquida No. 2016-11-710-6663, “Programa para la Inclusión y la Equidad Educativa” con la ampliación líquida No. 2016-11-710-6666, “Programa Nacional de Convivencia Escolar” con la ampliación líquida No. 2016-11-710-6665.

CUENTA PÚBLICA 2016

- En *Servicios Generales* se registró un ejercicio del gasto mayor al presupuesto aprobado de 83.3%, comportamiento que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Se pagaron los Programas Federales: “Programa Escuela de Tiempo Completo” con la ampliación liquida No. 2016-11-710-6658, “Fortalecimiento de la Calidad Educativa” con la ampliación liquida No. 2016-11-710-6663, “Programa para la Inclusión y la Equidad Educativa” con la ampliación liquida No. 2016-11-710-6666, “Programa Nacional de Convivencia Escolar” con la ampliación liquida No. 2016-11-710-6665, lo que beneficio a más de 1 millón de alumnos.

- ❖ En **Subsidios** se observó un ejercicio del gasto mayor al presupuesto aprobado en 23.5%, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Ampliaciones liquidas con un importe de 199,785.1 miles de pesos, para el Programa Presupuestario S243 “Programa Nacional de Becas” con las siguientes ampliaciones liquidas: (PROMAJOVEN No. 2016-11-710-6761, Manutención y Apoyo de Transporte No. 2016-11-710-917 y BAPISS No. 2016-11-710-5096), el Programa Presupuestario E221 “Escuela de Tiempo Completo” (Cruzada Contra el Hambre) con la ampliación liquida No. 2016-11-710-6658 y “Programa Nacional de Ingles” con la ampliación liquida No. 2016-11-710-6663, Beneficiando en los dos Programas a más de 80,294 alumnos.

- ❖ En **Otros de Corriente** se observó un mayor ejercicio presupuestario de 552.5% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Debido al Pago del Impuesto Sobre Nómina, Pago de Laudos para Jefes de Sector. Además, Funerales y Pagos de Defunción que como prestación se otorga al personal de esta AFSEDF.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se asignaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** no se asignaron recursos en este rubro.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA¹

- El ramo **Previsiones y Aportaciones para los Sistemas de Educación Básica, Normal, Tecnológica y de Adultos** ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 2 Desarrollo Social. La primera comprende la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda comprende la **función** 5 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 2016

- ❖ La **finalidad Gobierno** fue el que registro el menor monto de recursos gastados, al presentar el 0.1% del presupuesto tal pagado.
 - En este grupo a través de la función **Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 0.1% del total gastado.
 - En la subfunción **Función Pública** se erogó el 0.1% del total gastado.

- ❖ La **finalidad Desarrollo Social** fue el que registró el mayor monto de recursos gastados, al representar 99.9% del presupuesto total pagado y significó un decremento del 26.2% respecto al presupuesto aprobado del mismo. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de la AFSEDF.
 - A través de la **función Educación** se erogó el 99.9% del total.
 - En la subfunción **Educación Básica** se erogó el 95.5% del total gastado, debido principalmente al pago de los Servicios Personales por un monto de 34'722,779.2 miles de pesos, esto para asegurar la calidad de los aprendizajes en la Educación Básica y la Formación Integral de todos los grupos de la población.
 - En la subfunción **Educación Superior** se erogó el 3.6% del total gastado, debido principalmente al pago de los Servicios Personales por un monto de 1'285,776.7 miles de pesos, esto para Fortalecer la calidad y Pertinencia de la Educación Media Superior, Superior y Formación para el Trabajo, a fin de que contribuyan al desarrollo de México.
 - En la subfunción **Otros Servicios Educativos y Actividades Inherentes** se erogó el 0.9% del total gastado, debido principalmente al pago de Impuesto sobre Nómina y Laudos por un monto de 332,195.2 miles de pesos, para asegurar la calidad de los aprendizajes en la Educación Básica y la Formación Integral de todos los grupos de la población.

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 por unidad responsable:

Contrataciones por Honorarios			
PREVISIONES Y APORTACIONES PARA LOS SISTEMAS DE EDUCACIÓN BÁSICA, NORMAL, TECNOLÓGICA Y DE ADULTOS			
(Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Ejercicio ^{1/}
	Total	139	59,190,938.89
RXXV	Previsiones y Aportaciones para los Sistemas de Educación Básica, Normal, Tecnológica y de Adultos	139	59,190,938.89

FUENTE: Previsiones y Aportaciones para los Sistemas de Educación Básica, Normal, Tecnológica y de Adultos

CUENTA PÚBLICA 2016

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 2016, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
PREVISIONES Y APORTACIONES PARA LOS SISTEMAS DE EDUCACIÓN BÁSICA, NORMAL, TECNOLÓGICA Y DE ADULTOS					
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)					
Secretario					
Subsecretario	2,461,464.72	2,461,464.72	3,166,790.29		
Oficialía Mayor					
Jefatura de Unidad					
Dirección General	1,637,781.96	2,083,444.32	2,228,577.05		
Dirección General Adjunta	1,040,973.72	1,424,260.92	1,523,474.94		
Dirección de Área	604,468.44	803,815.20	859,808.97		
Subdirección de Área	300,628.32	487,721.28	521,695.94		
Jefatura de Departamento	224,675.16	240,188.40	256,919.92		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	63,372.00	93,893.20	154,264.57	30,203.71	623.56
Confianza	63,372.00	153,893.32	212,927.09	21,187.44	623.56
Categorías					
Servicio de Educación Básica					
Maestro frente grupo (Jornada Regular)	42,008.52	277,233.81	507,535.07	54,898.59	

CUENTA PÚBLICA 2016

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
PREVISIONES Y APORTACIONES PARA LOS SISTEMAS DE EDUCACIÓN BÁSICA, NORMAL, TECNOLÓGICA Y DE ADULTOS					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Maestro frente grupo (Hora-semana-mes)	65,256.15	187,452.62	351,499.45	40,064.38	
Servicio de Educación Media Superior y Superior	-	-	-	-	
Profesor de Educación Normal (Jornada)	66,207.23	320,488.71	478,977.90	41,437.26	
Profesor de Educación Normal (Hora-semana-mes)	54,234.75	209,236.10	313,672.40	29,384.89	

FUENTE: Previsiones y Aportaciones para los Sistemas de Educación Básica, Normal, Tecnológica y de Adultos