

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COLEGIO NACIONAL DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA

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

- En 2016 el **presupuesto ejercido** del **Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica** (CONALEP) fue de 1,522,952.0 miles de pesos, cifra mayor en 15.0% con relación al presupuesto aprobado en el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF) para el ejercicio fiscal de 2016. Este comportamiento se debió principalmente a un ejercicio del gasto mayor en los rubros de Gasto Corriente 11.1% y del 100% en Gasto de Capital.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 11.1% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio presupuestario de 10.6% respecto al presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados, reducciones y ampliaciones líquidas, relacionadas con el cumplimiento de obligaciones para el pago del incremento salarial del personal administrativo y docente, despensa del personal de mando, pago de nómina docente y aplicación del tabulador del personal de mando; los cuales se explican de la siguiente manera:
 - Dos ampliaciones líquidas para cubrir el incremento salarial 2016, al personal administrativo, técnico, manual y docente por importes de: 12,374.7 y 1,278.5 miles de pesos.
 - Dos ampliaciones líquidas para compensación por desarrollo y capacitación (CODECA) y despensa al personal de mando, por importes de 2,908.2 y 356.4 miles de pesos respectivamente.
 - Dos ampliaciones líquidas para atender diversas presiones de gasto, por importes de 8,045.4 y 84,873.6 miles de pesos.
 - Una ampliación líquida para cubrir la aplicación del tabulador del personal de mando, por un importe de: 1,998.8 miles de pesos.
 - Una reducción líquida por un monto de 965.0 miles de pesos a las partidas de seguridad social.
 - Una reducción líquida por medidas de cierre presupuestario por un importe de 381.7 miles de pesos.
 - Una reducción líquida por medidas de cierre presupuestario por un importe de 4.6 miles de pesos.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un ejercicio del gasto mayor al presupuesto aprobado en 10.9%, por el efecto neto de los movimientos compensados, reducciones y ampliaciones líquidas, los cuales se explican por capítulo de gasto de la siguiente manera:
 - En Materiales y Suministros se registró un menor ejercicio de 38.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, que corresponden a lo siguiente:

CUENTA PÚBLICA 2016

- Una ampliación líquida para atender el Programa de Expansión en la Oferta Educativa en la Educación Media Superior y Superior por un importe de 0.2 miles de pesos.
 - Una ampliación líquida por 25.4 miles de pesos para el cumplimiento de compromisos.
 - Una reducción líquida de 2.4 miles de pesos por medidas de cierre presupuestario.
 - Reducción por un importe de 900.0 miles de pesos por la suma compensada de 11 ampliaciones y 15 reducciones para atender las necesidades reales de operación.
 - Una reducción líquida en recursos propios por un importe de 8,000.0 miles de pesos como resultado del impacto en la gratuidad de la Educación Media Superior, derivado de la reforma al artículo 3° de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y a la reducción de acciones de capacitación y certificación en las distintas dependencias públicas que han sido usuarias constantes del CONALEP, tanto en la Ciudad de México como en el estado de Oaxaca, aprobado en la IV Sesión de la Junta Directiva mediante acuerdo SO/IV-16/10,R; Así como dos reducciones compensadas por un monto de 4,014.3 miles de pesos.
- En Servicios Generales se registró un menor ejercicio presupuestario en 5.8%, respecto del presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
- Dos ampliaciones líquidas para apoyar la operación, en particular, con los gastos relacionados con el proceso de capacitación de líderes multiplicadores y para dar cumplimiento a las acciones de capacitación en el Marco del Servicio Profesional Docente, por importes de 25.6 y 3,300.0 miles de pesos.
 - Tres ampliaciones líquidas por importes parciales de 2,832.9, 758.8 y 255.7 miles de pesos para el cumplimiento de compromisos contraídos.
 - Tres ampliaciones compensadas de recursos propios que en su conjunto suman 5,532.2 miles de pesos.
 - Una reducción líquida por un monto de 1.5 miles de pesos, por necesidades de operación del Sector Educación.
 - Dos reducciones compensadas de recursos propios por un total de 4,403.5 miles de pesos.
- En el rubro de **Subsidios** se observó un menor ejercicio presupuestario por un monto de 1.5 miles de pesos respecto al presupuesto aprobado, el cual se reintegró mediante formato de Aviso de reintegro No 5 por remanente de becas, toda vez que dicho recurso no es suficiente para el otorgamiento de una beca completa cuyo monto es de 2.0 miles de pesos.
- ❖ En el rubro de **Otros de Corriente**, se presenta un mayor ejercicio presupuestario en un 72,420.3% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica principalmente por lo siguiente:
- Ampliación líquida por 46,300.0 miles de pesos y ampliaciones compensadas por un monto de 13,175.6 miles de pesos para el pago de erogaciones por resoluciones por autoridad competente (Laudos).
 - Ampliación compensada de recursos propios por un monto de 1,194.1 miles de pesos. para el cumplimiento de obligaciones relacionadas con gastos por servicios de traslado de alumnos y para el pago de premios para actividades estudiantiles.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** originalmente no contaba con presupuesto autorizado, sin embargo, durante el ejercicio recibió ampliación presupuestaria ejerciéndose un importe de 52,177.3 miles de pesos:
 - ❖ En **Inversión Física** se registró un presupuesto modificado por un importe de 52,177.3 miles de pesos y el pagado ascendió a 52,177.3 miles de pesos, el presupuesto modificado se origina por:
 - Dos ampliaciones líquidas por 41,361.7 miles de pesos, y 5,379.2 miles de pesos de recursos del Programa para el Fortalecimiento de los Recursos Humanos basados en Competencias (PROFORHCOM), para el pago de pasivos correspondiente al año 2015.
 - Una ampliación compensada de recursos propios por 7,223.7 miles de pesos para el pago de equipo para fortalecer el proceso de Enseñanza-Aprendizaje.
 - Una ampliación líquida por 99.0 miles de pesos para fortalecer la autonomía de gestión.
 - Tres reducciones que en su conjunto suman 1,156.5 miles de pesos.
 - Una reducción líquida por medidas de cierre presupuestario por un importe de 729.8 miles de pesos.
 - ❖ En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos.

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

- Durante 2016 el CONALEP ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 2 Desarrollo Social. El primero comprende la **función 3** Coordinación de la Política de Gobierno y el segundo comprende la **función 5** Educación.
 - ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social**, representó el 99.4% del ejercicio del presupuesto y registró un incremento del 15.2%, respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
 - Mediante la función 5 Educación se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - En esta función se desagrega y atiende a seis programas presupuestarios: M001 Actividades de apoyo administrativo, E007 Servicios de Educación media superior, S243 Programa de becas, E009 Programa de Formación de Recursos Humanos basados en Competencias (PROFORHCOM), P001 Diseño y aplicación de la política educativa y U079 Programa de Expansión de la Oferta Educativa de Educación Media Superior y Superior.
 - ❖ La **finalidad 1 Gobierno** representó el 0.6% del ejercicio presupuestario, y presentó un decremento de 6.0%, respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de la **función 1** Coordinación de la Política de Gobierno se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Esta función se desagrega y atiende a un programa presupuestario: O001 Actividades de apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.

3. 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 proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica en 2016, por unidades responsables:

^{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

CONTRATACIONES POR HONORARIOS COLEGIO NACIONAL DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA (PESOS)			
UA	Descripción	Total de contratos	Ejercicio ^{1/}
	Total	10	2,672,843
L5X	Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica	10	2,672,843

^{1/} / Considera el presupuesto pagado.

FUENTE: Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica.

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS Y REMUNERACIONES

- Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, fracción IV, 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 COLEGIO NACIONAL DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA (PESOS)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Personal de mando					
Mando (del grupo JA o sus equivalentes)					
Director General	1,954,467.84	1,954,467.84	2,583,820		
Mando (del grupo LB o sus equivalentes)					
Secretario	1,583,190.96	1,583,190.96	11,915,971		
Director Corporativo	1,583,190.96	1,583,190.96	4,747,578		
Titular de la Unidad	1,583,190.96	1,583,190.96	7,121,367		
Mando (del grupo MC o sus equivalentes)					
Director de Área	1,155,697.20	1,155,697.20	27,318,046		
Representante	1,155,697.20	1,155,697.20	1,816,624		
Mando (del grupo NC o sus equivalentes)					
Coordinador	591,931.92	591,931.92	53,168,597		
Mando (del grupo NB o sus equivalentes)					
Director de Plantel	350,849.16	350,849.16	17,413,305		
Mando (del grupo OC o sus equivalentes)					
Subcoordinador	319,162.20	348,382.20	44,975,412		

CUENTA PÚBLICA 2016

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES COLEGIO NACIONAL DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA (PESOS)					
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo OB o sus equivalentes)					
Jefe de Departamento	276,628.32	276,628.32	26,963,514		
Coordinador Ejecutivo	276,628.32	276,628.32	20,816,715		
Operativo					
Base	79,986.90	123,154.33	316,523,469		
Confianza	89,584.50	268,484.00	310,573,975		
Categorías					
EVENTUAL			303,673,252		
HONORARIOS			2,672,842		

FUENTE: Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica.