

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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

I. 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 37,339,710.9 miles de pesos, cifra inferior en 27.1% (13,911,340.7 miles de pesos) con relación al presupuesto aprobado de 51,251,051.6 miles de pesos. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Servicios Personales (29.9%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** observó un ejercicio presupuestario de 37,339,710.9 miles de pesos representó el 100.0% de los recursos erogados en el Ramo XXV y registró un ejercicio de gasto menor en 27.1% con relación al presupuesto aprobado de 51,251,051.6 miles de pesos. Su integración por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** por 35,037,552.7 miles de pesos registraron un menor ejercicio presupuestario de 29.9% (14,948,786.5 miles de pesos) respecto al presupuesto aprobado por 49,986,339.2 miles de pesos, debido principalmente a las reducciones liquidas por remanentes de paquete salarial y medidas de cierre.
- ❖ El rubro de **Gasto de Operación** se erogaron 1,974,220.1 miles de pesos lo cual resultó superior en 83.3% en comparación con el presupuesto aprobado de 1,077,012.5 miles de pesos, las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un ejercicio presupuestario de 462,779.0 miles de pesos lo que resultó superior en 178.1% (296,363.9 miles de pesos) en comparación con el presupuesto aprobado por 166,415.1 miles de pesos, derivado principalmente por lo siguiente:
 - Este rubro se incrementó en 296,363.9 miles de pesos, que corresponden principalmente al traspaso de recursos del Ramo XI Educación Pública al Ramo XXV a favor de los siguientes Programas Federales: “Programa Escuela de Tiempo Completo”, “Fortalecimiento de la Calidad Educativa”, “Programa para la Inclusión y la Equidad Educativa”, “Programa Nacional de Convivencia Escolar” y el “Programa para el Desarrollo Profesional Docente”.
 - En **Servicios Generales** se registró un ejercicio presupuestario de 1,511,441.1 miles de pesos, superior en 66.0% (600,843.7 miles de pesos) respecto al presupuesto aprobado por 910,597.4 miles de pesos, el comportamiento que se explica principalmente por lo siguiente:
 - El Ramo XXV recibió recursos del Ramo XI Educación Pública para atender los siguientes Programas Federales: “Programa Escuela de Tiempo Completo”, “Fortalecimiento de la Calidad Educativa”, “Programa Nacional de Inglés” y el “Programa Nacional de Convivencia Escolar”, lo que beneficio a más de un millón de alumnos.
 - En **Subsidios** se observó un ejercicio del gasto por 153,152.7 miles de pesos el cual es mayor en 6.6% (9,416.7 miles de pesos) al presupuesto aprobado de 143,736.0 miles de pesos, que se explica principalmente por lo siguiente:

CUENTA PÚBLICA 2017

- Ampliaciones líquidas para los Programas Presupuestarios: S243 “Programa Nacional de Becas” (PROMAJOVEN y BAPISS) y E221 “Escuela de Tiempo Completo” (Cruzada Contra el Hambre), beneficiando a más de 459,580 alumnos con los dos programas.
- En **Otros de Corriente** se observó un ejercicio presupuestario de 174,785.3 miles de pesos, cifra superior en 297.6% (130,821.5 miles de pesos) respecto al presupuesto aprobado de 43,963.9 miles de pesos. Esta variación se explica por las ampliaciones otorgadas para el pago del Impuesto sobre Nómina, Laudos, Funerales y pagos de Defunción que como prestación se otorga al personal de la Administración Federal de Servicios Educativos en el Distrito Federal.

GASTO DE INVERSIÓN

- En el rubro **Gasto de Inversión** no se asignaron recursos.

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

- La Administración Federal de Servicios Educativos en el Distrito Federal es un órgano administrativo desconcentrado adscrito al Ramo XXV mismo que 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.
 - ❖ La **finalidad Gobierno** registró un presupuesto ejercido de 33,051.1 miles de pesos, inferior en 11.0% (4,088.5 miles de pesos) respecto al presupuesto aprobado por 37,139.6 miles de pesos.
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 100% del total gastado en la finalidad Gobierno.
 - ❖ La **finalidad Desarrollo Social** registró un presupuesto ejercido por 37,306,659.7 miles de pesos, lo que significó una reducción de 27.2% (13,907,252.2 miles de pesos) respecto al presupuesto aprobado de 51,213,912.0, que se debió principalmente a reducciones líquidas por remanente de paquete salarial y medidas de cierre.
 - En la **función Educación** se erogó el 100% del total gastado en la finalidad Desarrollo Social, con destino en las siguientes subfunciones:
 - En la subfunción **Educación Básica** se erogaron 35,777,256.2 miles de pesos que representan el 95.9% del total gastado en la función Educación, que se destinó principalmente al pago de servicios personales, 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 erogaron 1,189,020.6 miles de pesos que significan el 3.2% del total gastado en la función Educación, debido principalmente al pago de servicios personales, para Fortalecer la calidad y Pertinencia de la Educación Media Superior, Superior y Formación para el Trabajo.
 - En la subfunción **Otros Servicios Educativos y Actividades Inherentes** se erogó un monto de 340,382.9 miles de pesos que representa el 0.9% del total gastado en la función, y se destinó principalmente al pago del Impuesto sobre Nómina y Laudos.

CUENTA PÚBLICA 2017

III. 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	197	70'165,037.43
C00	Administración Federal de Servicios Educativos en el Distrito Federal	197	70'165,037.43

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

IV. 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 2017, 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	2,408,464.32	2,408,464.32	2,831,084.70		
Oficialía Mayor					
Jefatura de Unidad					
Dirección General	1,512,171.96	2,083,444.32	20,550,581.95		
Dirección General Adjunta	1,073,035.80	1,468,128.12	16,915,892.80		
Dirección de Área	623,085.96	976,335.00	43,029,506.40		
Subdirección de Área	361,655.40	610,163.40	49,050,814.85		
Jefatura de Departamento	231,595.20	359,112.36	72,286,773.50		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	65,779.20	97,461.60	4,461,943,888.65	720,034,243.80	333,409,847.61

CUENTA PÚBLICA 2017

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
Confianza	99,925.80	164,058.60	110,284,090.40	180,008,560.95	75,201,211.99
Categorías					
Servicio de Educación Básica					
Maestro frente grupo (Jornada Regular)	45,261.60	304,719.00	15,340,941,483.65	1,454,457.40	4,054,230.94
Maestro frente grupo (Hora-semana-mes)	3,688.80	21,200.4	12,289,762,103.10		
Servicio de Educación Media Superior y Superior					
Profesor de Educación Normal (Jornada)	70,369.20	340,639.8	596,213,766.05	363,614,358.30	1,013,557.74
Profesor de Educación Normal (Hora-semana-mes)	3,034.20	5,294.40	83,973,784.70		

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