

CUENTA PÚBLICA 2017

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

I. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto

- En 2017 el presupuesto pagado del **Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa** (INIFED) fue de 1,946,614.0 miles de pesos, cifra superior en 7.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en Gastos de Operación de 15.8%, por los recursos propios programados no recaudados.

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor en 7.5% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor gasto pagado de 25.1% respecto al presupuesto aprobado, que se debe principalmente a los recursos autorizados como ampliaciones presupuestarias para el pago del personal, que tiene representatividad en las 32 entidades federativas para la operación de Certificados de Infraestructura Educativa Nacional (denominado Programa Escuelas al CIEN) autorizados en la partida 12101 “honorarios”.
 - ❖ El **Gasto de Operación** presentó un menor presupuesto pagado de 15.8% en comparación con el presupuesto aprobado, en los siguientes capítulos de gasto:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un menor presupuesto pagado de 14.9% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que no se recaudaron recursos propios y mediante ampliación presupuestaria, esta UR iniciara las acciones para atender los planteles dañados por los sismos del 7 y 19 de septiembre de 2017, por concepto de materiales y útiles de oficina, para el procesamiento en equipos y bienes informáticos, y combustibles.
 - En **Servicios Generales** se registró un presupuesto pagado menor al presupuesto aprobado en 15.8%; se debe principalmente a los recursos propios no recaudados, asimismo se autorizaron ampliaciones líquidas para atender las necesidades que requiere la operación de los programas del Instituto, así como para llevar a cabo la operación del denominado Programa Escuelas al CIEN y la instalación de aulas provisionales para impartir clases en los planteles dañados por los sismos del 7 y 19 de septiembre de 2017.
 - ❖ En **Subsidios** se registró un menor presupuesto pagado de 83.9% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente al traspaso de recursos de la partida 43401 (Subsidios a la Prestación de Servicios Públicos) a la partida 46101 (Aportaciones a fideicomisos públicos), para llevar a cabo Aportaciones al Fideicomiso Público del Programa de la Reforma Educativa, recursos que atendieron al Componente 4 para la instalación y mantenimiento de bebederos escolares, en planteles de educación pública básica en el ciclo escolar 2017-2018; asimismo, se autorizaron recursos para mejorar las condiciones de infraestructura física de escuelas públicas de educación básica, a través del Componente 5 “Fondo para la Dignificación de Escuelas”.

- ❖ En **Otros de Corriente** no se contó con recursos presupuestados originalmente, no obstante los recursos de este rubro fueron destinados para llevar a cabo Aportaciones al Fideicomiso Público del Programa de la Reforma Educativa, los cuales atenderán al Componente 4 para la instalación y mantenimiento de bebederos escolares, en planteles de educación pública básica en el ciclo escolar 2017-2018; dichos recursos fueron transferidos al Fideicomiso Público de Administración.

Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

Gasto de Inversión

- El **Gasto de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.
- ❖ En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos.
 - En *Servicios Generales* no se presupuestaron recursos.
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos.
 - En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos.
 - En *Otros de inversión pública* no se presupuestaron recursos.
- ❖ En Subsidios no se presupuestaron recursos.
- ❖ En Otros de Inversión no se presupuestaron recursos.

II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática¹

- El INIFED 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; en tanto que la segunda considera la **función** 5 Educación.
- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** registró un ejercicio del gasto mayor, al representar el 2.0% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales en el INIFED.
 - Mediante la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno**, se erogó la totalidad de los recursos autorizados para esta función.
 - 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 2 Desarrollo Social**, registró un ejercicio del gasto mayor al presupuesto aprobado en 7.5%, debido principalmente a ampliaciones líquidas por parte de la Secretaría de Educación Pública y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, con motivo de atender actividades sustantivas del Instituto.

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.

- Mediante la **función 5 Educación**, se erogó la totalidad de los recursos autorizados para esta función, conforme a lo siguiente:
 - Las prioridades atendidas con la función Educación fueron principalmente los componentes del programa de la Reforma Educativa 4 “Bebederos” y 5 “Dignificación de Escuelas” así, como la operación del denominado Programa Escuelas al CIEN y las acciones para atender los planteles dañados por los sismos del 7 y 19 de septiembre de 2017.
- ❖ En el ejercicio 2017, se autorizó un estimado de 502,876.5 miles de pesos por concepto de recursos propios para el Instituto, de dichos recursos solo se recaudaron ingresos propios por 244,998.1 miles de pesos, los cuales corresponden a los siguientes programas: Programa de la Reforma Educativa Componente 4 “Bebederos” por 22,823.3; el denominado Programa Escuelas al CIEN por 168,426.7; ingresos del 4% de supervisión del Programa Presupuestario Expansión de la Educación Media Superior y Superior (Proexoees) por 16,394.1; Evaluaciones de la Calidad para la Certificación de la INFE, venta de manuales y venta de bases y enajenación de bienes por 1,253.2; Supervisión de obra por siniestros por 35,700.7, así como a facturas de 2016 del denominado Programa Escuelas al CIEN por 400.1. De estos recursos recaudados se pagaron 222,487.6 miles de pesos por concepto de servicio técnico, revisión, análisis y aprobación de equipos de filtración y potabilización para bebederos, así como servicios profesionales técnicos especializados para la celebración de procedimiento de contratación, en las etapas de desarrollo de procedimientos de evaluación de proposiciones y fallo de los programas Escuelas al CIEN y bebederos, desarrollo de software y otros servicios, obteniendo una disponibilidad de recursos propios al cierre del ejercicio 2017 de 22,510.5 miles de pesos.

III. 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 por unidad responsable:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS ¹			
INSTITUTO NACIONAL DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA			
(Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Ejercicio ²
	Total	62	33,202,311.0
MDE	Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa	62	33,202,311.0

1 El presupuesto total para “Contrataciones por Honorarios” representa el 19% del capítulo 1000 “Servicios Personales”.

2 Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

FUENTE: Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa

IV. Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones

- 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 2017, 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)					
Secretario					
Subsecretario					
Oficialía Mayor					
Jefatura de Unidad					
Dirección General	1,932,853.0	1,932,853.0	1,932,853.0	617,455.7	304,120.0
Dirección General Adjunta	1,468,128.1	1,631,953.2	6,363,987.7	1,277,657.6	851,771.7
Dirección de Área	828,572.8	976,335.0	14,349,500.5	3,140,907.0	1,844,659.7
Subdirección de Área	836,310.5	502,743.1	13,907,631.6	3,507,181.7	1,972,789.7
Jefatura de Departamento	328,992.4	328,992.4	12,501,709.7	2,326,152.3	1,684,455.1
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	101,424.0	144,048.0	17,900,484.0	16,344,531.0	8,419,910.0
Confianza	105,384.0	159,936.0	14,734,320.0	11,143,899.0	6,000,561.0

Fuente: Oficios Nos. 307.A.2563 y 307.A.3043 de fechas 27 de julio de 2017 y 23 de octubre de 2017, respectivamente, ambos de la

Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.