

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMISIÓN NACIONAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE

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

- En 2018 el **presupuesto pagado** de la **Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte** (CONADE) fue de 2,138,824.4 miles de pesos, un menor gasto pagado en 6,712.2 miles de pesos 0.3% con relación al presupuesto aprobado de 2,145,536.6 miles de pesos. Este comportamiento se debió principalmente a la reducción en los capítulos de gasto 2000 “Materiales y Suministros” 13.4% y de 39.3% en el capítulo 4000 “Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas”. En Inversión Pública, capítulo 6000, se registran un gasto 25,203.4 miles de pesos, derivado de la construcción de un Complejo de Raqueta. En relación a recursos propios, se refleja un subejercicio de 345.4 miles de pesos, principalmente por la devolución de recursos por la cancelación de un convenio y por recurso captados a finales del mes de diciembre de 2018.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en un 1.5%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** registraron un incremento en el gasto de 9.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la autorización de la ampliaciones provenientes del ramo 23 “Provisiones Salariales y Económicas” al ramo 11 “Educación Pública”, que permitió a la CONADE contar con los recursos necesarios, para cumplir con la actualización del Tabulador de Sueldos y Salarios del personal de mando y enlace de este Organismo, así como de la actualización de diversos conceptos de pago, lo anterior conforme a los dictámenes con Nos. de folio TAB-2018-11-L6I-9, TAB-2018-11-L6I-10 y oficios 307-A.-2304 y 307-A.-2497 emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario, mediante el cual se consideran procedentes los movimientos de referencia con vigencia a partir del 1 de enero de 2018. Así mismo de requirió de una ampliación de recursos que tuvo como fin cubrir los sueldos y salarios de las quincenas 23, 24 y de las medidas de fin de año del personal adscrito a este Organismo; por otra parte, se registra una ampliación con motivo de una plaza de nueva creación de Titular del Área de Auditoría de Quejas, conforme al artículo 115 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y derivado de los oficios Nos. 315-A-3916 y 307-A.-4265.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un mayor gasto en 40.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados entre capítulos de ampliación líquidas y movimientos compensados, los cuales se explican por capítulo de gasto de la siguiente manera:
 - En *Materiales y Suministros* se observa una disminución en el ejercicio de gasto del 13.4%, que representa en términos relativos representa 4,645.3 miles de pesos, principalmente por lo siguiente:
 - La reducción de 4,645.3 miles de pesos, corresponden 2,120.3 miles de pesos de recursos fiscales y 2,525.0 miles de pesos a recursos propios.
 - Por lo que se refiere a la reducción de recursos en el capítulo 2000 “Materiales y Suministros”, principalmente se debe a reducciones que tuvieron como fin de que CONADE, contara con los recursos suficientes para cumplir con los compromisos de pago a

prestadores de servicios en el capítulo 3000 Servicios Generales, derivados de: Servicios informáticos integrales del Centro de Atención Tecnológica para la Entidad; Servicio de suministro de gas LP; Servicios de señales analógicas; Servicio de mensajería, arrendamiento de multifuncionales, arrendamiento de bienes informáticos; mantenimiento preventivo y correctivo a las plantas de tratamiento; Servicio integral de limpieza; viáticos nacionales para los servidores públicos en cumplimiento de comisiones en el interior de la República; así mismo se registraron ampliaciones para cumplir con los compromisos de pago de las adquisiciones de vales de gasolina a través de tarjetas inteligentes para el parque vehicular de la CONADE; artículos de cafetería, agua embotellada, y alimentos para los servidores públicos derivado de las cargas de trabajo, medicinas y productos farmacéuticos para la atención de atletas, prendas de vestir, equipo de protección, artículos deportivos para el personal operativo de la Entidad, que se entregan de acuerdo al Contrato Colectivo de Trabajo, entre otras adquisiciones.

- Por otra se registraron reducciones líquidas derivadas del traspaso de recursos al Ramo General 23 Provisiones Salariales y Económicas, al concepto de Reasignaciones presupuestarias medidas de cierre en cumplimiento a las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2018.
- ❖ El presupuesto en *Servicios Generales* registró un incremento en el gasto pagado con respecto al presupuesto aprobado por 170,562.8 miles de pesos que representa el 45.9%, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Los 170,562.8 miles de pesos, son el resultado de un gasto mayor por 172,496.0 miles de pesos, en recursos fiscales y un gasto menor de 1,933.2 miles de pesos en recursos propios.
 - El incremento del ejercicio del gasto en el capítulo 3000 “Servicios Generales”, se debe principalmente por ampliaciones de recursos con el objeto de contar con los recursos suficientes para el ejercicio del gasto en: Servicios informáticos integrales del Centro de Atención Tecnológica para la Entidad, Servicio de suministro de gas LP; Servicios de señales analógicas; Servicio de mensajería; Arrendamiento de multifuncionales; Arrendamiento de bienes informáticos; Mantenimiento preventivo y correctivo a las plantas de tratamiento; Servicio integral de limpieza; Viáticos nacionales para los servidores públicos en cumplimiento de comisiones en el interior de la república; Servicio de limpieza, Servicio integral para llevar a cabo eventos organizados por la Entidad; Arrendamiento de parque vehicular; Servicio de asesoría para verificar el debido cumplimiento, aplicación y seguimiento del programa de deporte; Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo al sistema de bio-digestores y bio-contactores; Servicio de vigilancia; Servicio de alimentación a deportistas, entrenadores, equipo multidisciplinario; así como servicio de liberación de muestras biológicas de origen humano y dictaminación de factibilidad de la alberca del CNAR; contratación del licencias de uso del software Microsoft; Suministro de gas L.P; Energía eléctrica; Mantenimiento preventivo y correctivo para la operación de albercas, fosa de clavados y jacuzzi; Suministro de agua; Servicio de mantenimiento y conservación del parque vehicular; Servicio de transporte aéreo tanto nacional como internacional para el personal de estructura como operativos; Mantenimiento preventivo, correctivo y operación a las plantas de tratamiento de aguas residuales y la potabilizadora motobombas, calentadores, hidroneumáticas, generadoras de vapor, cisternas y tinacos de agua potable, entre otros servicios.
 - Al cierre del ejercicio se llevaron a cabo reducciones líquidas con la finalidad de traspasar recursos al Ramo General 23 Provisiones Salariales y Económicas, en cumplimiento a las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2018.
- ❖ En el rubro de **Subsidios** se registra un decremento en el gasto por 534,386.8 miles de pesos, con respecto al presupuesto aprobado, que representa un 39.3%, que se explica de la siguiente manera:

- Se efectuaron reducciones en este capítulo de gasto, a fin de ampliar los Capítulos de Gasto 2000 “Materiales y Suministros” 3000 “Servicios Generales”, para cumplir con los compromisos de pago a proveedores de bienes y servicios. Es importante mencionar que durante el mes de diciembre se llevó a cabo una reducción de para cubrir sueldos y salarios de las quincenas 23 y 24 del personal que labora en esta Entidad. En el mismo sentido se efectuaron reducciones al presupuesto del capítulo 4000, a fin de transferir recursos a diferentes entidades federativas, permitiendo cubrir las necesidades de las diferentes Asociaciones Deportivas Nacionales y Organismos afines al Deporte; Transferencia de recursos de este renglón de gasto para Fideicomiso Fondo para el Deporte de Alto Rendimiento (FODEPAR), durante el ejercicio también se llevó a cabo la reducción de recursos a fin de transferir recursos que se destinaron para contratar una póliza de seguro de gastos médicos mayores, la cual incluye una cobertura contra accidentes personales y el seguro de vida para deportistas, técnicos, entrenadores, cuerpo multidisciplinario y medallistas olímpicos y paralímpicos, que permitirá cubrir las necesidades de las diferentes Asociaciones Deportivas Nacionales, Organismos afines al Deporte, atletas nacionales del deporte convencional y adaptado, que se incorporan al proceso de alto rendimiento, considerados como talentos deportivos y reserva nacional con perspectivas, así como a entrenadores nacionales y grupo multidisciplinario de las ciencias aplicadas al deporte. Se efectuó también la reducción de recursos a fin de transferir estos para el pago de financiamiento a la Agencia Mundial Antidopaje (WADA) en el ejercicio 2018, como fue establecido en el artículo 15 del Decreto Promulgatorio de la Convención Internacional contra el Dopaje en el Deporte. Se redujo recurso para ampliar el capítulo de Gasto 6000 “Inversión Pública”, para la realización de la construcción de un Complejo de Raqueta, obra realizada en el Centro Nacional de Alto Rendimiento (CNAR). Al cierre del ejercicio se llevaron a cabo reducciones líquidas con la finalidad de traspasar recursos al Ramo General 23 Provisiones Salariales y Económicas, en cumplimiento a las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2018.
- ❖ En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un mayor gasto pagado de 317,064.4 miles de pesos, equivalente a 189.0% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - Dicha ampliación se deriva para cumplir con el compromiso de pago de erogaciones por resoluciones judiciales (Laudos), para la contratación de la póliza de seguro de gastos médicos mayores; para las necesidades de las diferentes Asociaciones Deportivas Nacionales y Organismos Afines; así como para aportación al Fideicomiso Fondo para el Deporte de Alto Rendimiento (FODEPAR), para competencias de preparación, participación de las diferentes disciplinas deportivas y finalmente para el pago de financiamiento a la Agencia Mundial Antidopaje (WADA) para el año 2018, como fue establecido en el artículo 15 del Decreto Promulgatorio de la Convención Internacional contra el Dopaje en el Deporte, con el propósito de fortalecer la participación de México en el ámbito de la cultura física y del deporte para promover las actividades de investigación científica, educación, desarrollo de capacidades de lucha contra el dopaje en el deporte. Así como para el pago de referente a las diferencias cambiarias generada resultante del pago en moneda extranjera a la World Anti Doping Agency WADA AMA.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** se adicionaron recursos por 25,203.4 miles de pesos, que se explica principalmente por lo siguiente.
 - ❖ En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente. No obstante, se pagaron 25,203.4 miles de pesos provenientes del capítulo 4000 “Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas”.
 - En *Bienes Muebles*, Inmuebles e Intangibles no se asignaron recursos en el presupuesto.
 - En *Inversión Pública*, se registran una ampliación neta 25,203.0 miles de pesos, esto se deriva de la ampliación compensada por 25,500.0 miles de pesos, destinados para la realización de la construcción de un Complejo de Raqueta, con el propósito de cubrir el déficit existente y la demanda del servicio que requieren los talentos deportivos y atletas de alto rendimiento del CNAR y atletas provenientes del interior del país, de la especialidad de deportes de raqueta, con la ejecución de la obra pública se atenderá a la demanda de 418 beneficiarios considerados como Talentos Deportivos (con un total de 251 usuarios) y Atletas de Alto Rendimiento (con un total de 167 usuarios) en las disciplinas deportivas de raqueta tales como Frontón, Pádel, Ráquetbol, Squash y Trinquete, para atender un total de 874 servicios diarios con la construcción de este Complejo de Raqueta que integra un total de 11 canchas deportivas en una superficie de construcción de 3,650 metros cuadrados. Por otra parte, se registra una reducción liquida de 296.6 miles de pesos, derivado del traspaso de recursos al Ramo General 23 Provisiones Salariales y Económicas, al concepto de Reasignaciones presupuestarias, medidas de cierre en cumplimiento a las Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2018.
 - En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos.
 - ❖ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

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

- Durante ejercicio 2018, la CONADE ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Social. La primera comprende a la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales.
 - ❖ La **finalidad Gobierno** a través de esta función el Órgano Interno de Control en la CONADE programó y llevó a cabo auditorías, revisiones, supervisiones y evaluaciones de los sistemas operativos, representando el 0.5% del presupuesto pagado total y registró un mayor gasto pagado del 1.1%, respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
 - En Servicios Personales, principalmente por la autorización de la ampliación con motivo de una plaza de nueva creación de Titular del Área de Auditoría de Quejas, conforme al artículo 115 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y derivado de los oficios Nos. 315-A-3916 y 307-A.-4265. Así como de ampliaciones por la actualización del Tabulador de Sueldos y Salarios del personal de mando y enlace de este Organismo y de la actualización de diversos conceptos de pago, lo anterior conforme a los dictámenes con Nos. de folio TAB-2018-11-L61-9, TAB-2018-11-L61-10 y oficios 307-A.-2304 y 307-A.- 2497 emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario, mediante el cual se consideran procedentes los movimientos de referencia con vigencia a partir del 1 de enero de 2018, dichos recursos provenientes del Ramo 23 Provisiones Salariales y Económicas.

CUENTA PÚBLICA 2018

- ❖ La **finalidad Desarrollo Social** presentó un gasto menor pagado con respecto al originalmente presupuestado en 0.4%, esta finalidad representa el 99.5% del ejercicio presupuestario total de la CONADE, lo anterior muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de esta Entidad.
 - A través de la **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales** se erogó la cantidad de 2,128,128.3 miles de pesos respecto de un presupuesto asignado de 2,136,131.9 miles de pesos, representando un 99.5% de la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Es así que durante el ejercicio fiscal 2018, a través de la Línea de Acción de Activación Física, implemento acciones para dar atención a la población, a fin de provocar un cambio en la actitud de las personas respecto del sedentarismo y promover una cultura física. En las modalidades escolar y laboral, logró dar atención a 2,000,000 de personas, cumplimiento al 100% de la meta programada. Con la realización de los eventos masivos de actividad física “Nado por mi Corazón” y “Semana Nacional de Cultura Física y Deporte”, se consiguió una asistencia de 3,052,532 personas. Mediante la línea de acción de Centros del Deporte Escolar y Municipal y a fin de fomentar la iniciación y formación deportiva, se promovió la Certificación y Capacitación del personal encargado del entrenamiento deportivo en 16 estados. Asimismo, realizaron Torneos de Detección y Fogueo de Talentos Juveniles. Se concluyó con éxito la realización de los eventos deportivos nacionales en donde se fomentó el deporte social y de competencia, logrando se iniciarán los trabajos de seguimiento a la revisión, análisis y actualización del documento normativo de los eventos Olimpiada Nacional y Nacional Juvenil. Por otra parte, se llevó a cabo el Américas Bowl U-19 en el Estadio Roberto “Tapatío” Méndez de la Ciudad Universitaria. Por otro lado, el seleccionado estudiantil de Fútbol Americano conquistó, por tercera vez consecutiva el Campeonato Mundial Universitario, avalado por la (Federación Internacional del Deporte Universitario) FISU. En lo correspondiente a los proyectos de promoción y difusión del deporte infantil y juvenil para apoyar la detección de talentos deportivos, se promovieron seriales de Béisbol, Básquetbol, Boxeo, Tae Kwon Do y Voleibol en 19 Entidades Federativas.

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 de la CONADE en 2018:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
COMISIÓN NACIONAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		105	19,193,522.0
L6I	Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte	105	19,193,522.0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Comisión Nacional Cultura Física y Deporte.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con el artículo 17, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
COMISIÓN NACIONAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE**
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	2,462,500.0	2,462,500.0	3,264,144.0		
Subdirección General	1,563,283.0	1,563,283.0	2,920,453.0		
Subdirector	1,109,304.0	1,109,304.0	13,086,057.0		
Dirección de Área	644,146.0	644,146.0	18,587,024.0		
Asesor de la Dirección General	441,727.0	441,727.0	802,078.0		
Coordinador Ejecutivo	373,879.0	373,879.0	2,112,113.0		
Subdirección de Área	339,098.0	339,098.0	21,841,560.0		
Jefatura de Departamento	239,423.0	239,423.0	24,799,830.0		
Enlace (grupo P o equivalente)	115,473.0	115,473.0	169,719.0	20,702.0	
Operativo					
Base	104,064.0	110,304.0	54,696,298.0	23,805,577.0	4,820,828.0
Confianza	104,064.0	110,304.0	27,711,612.0	11,852,307.0	1,691,381.0

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

2/ Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

FUENTE: Comisión Nacional Cultura Física y Deporte.