

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 2018 el **presupuesto pagado** del **Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa** (INIFED) fue de 1,770,782.4 miles de pesos, 1,549,725.6 miles de pesos de recursos fiscales y 221,056.8 miles de pesos de recursos propios, cifra superior en 6.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Gastos de Operación 14.4%, debido a la ampliación de recursos autorizados al Instituto.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 6.3% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ❖ En **Servicios Personales** se registró un presupuesto pagado mayor en 33.4% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - A los recursos autorizados como ampliaciones presupuestarias para el pago del personal que tiene representatividad en las 32 entidades federativas para la operación del denominado Programa Escuelas al CIEN autorizados en la partida 12101 honorarios, incremento salarial, aguinaldo y recursos necesarios para cumplir con la actualización de Tabulador de Sueldos y Salarios del Personal Administrativo.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 14.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, por las ampliaciones líquidas, realizadas en los siguientes capítulos de gasto:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado mayor en 11.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a que se recibieron recursos mediante ampliación presupuestaria para atender las necesidades de materiales de oficina, materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos y para combustibles para la operación de los programas del Instituto, así como para la operación del Programa Escuelas al CIEN.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue superior en 14.5% respecto al presupuesto aprobado, se debe principalmente a los recursos autorizados como ampliaciones líquidas para atender las necesidades que requiere la operación de los programas del Instituto, asimismo para llevar a cabo la operación del Programa Escuelas al CIEN, pagos de prestadores de servicios profesionales.
 - ❖ En **Subsidios** no se registró presupuesto pagado, 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 **Otros de Corriente** no se contó con recursos presupuestados originalmente, no obstante los recursos ejercidos para este rubro fueron por 1,195,640.0 miles de pesos, los cuales fueron transferidos al Fideicomiso Público número 10247 Escuelas de Excelencia para Abatir el Rezago Educativo, administrado por el fiduciario Banco Nacional de Servicios Financieros, (BANSEFI), estos recursos atenderán al Componente 4 para la instalación y mantenimiento de bebederos escolares, en planteles de educación pública básica en el ciclo escolar 2018-2019 del Programa de la Reforma Educativa, así mismo se autorizó ampliación líquida por 11,800.9 miles de pesos, para estar en posibilidad de cubrir las erogaciones por resoluciones por autoridad competente laudos.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En **Inversión Física** no se presupuestaron recursos originalmente.
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos.

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

- Durante 2018 el INIFED ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Social. La primera comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno* y la segunda considera la **función** Educación.
 - ❖ La **finalidad Gobierno** registró un ejercicio del gasto mayor, al representar el 20.9% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del INIFED.
 - A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos autorizados de esta finalidad.
 - Mediante esta función el INIFED atendió las prioridades las cuales fueron en el capítulo 1000 Servicios Personales.

^{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.

- ❖ La **finalidad Desarrollo Social** registró un ejercicio del gasto mayor, al representar el 6.2% respecto del presupuesto aprobado 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 las actividades sustantivas del Instituto.
- A través de la **función Educación** se erogó el 99.2% de la totalidad de los recursos autorizados de esta función, conforme a lo siguiente:
 - Las prioridades atendidas con la función Educación fueron principalmente, las necesidades que requiere la operación de los programas del Instituto, asimismo para llevar a cabo la operación del Programa Escuelas al CIEN y el Componente 4 “Bebederos” del Programa de la Reforma Educativa.

En el ejercicio 2018, se autorizó un estimado de 294,665.9 miles de pesos por concepto de recursos propios para el Instituto, de dichos recursos solo se recaudaron ingresos propios por 286,564.1 miles de pesos, los cuales corresponden a los siguientes programas: Programa Escuelas al CIEN por 260,202.3 miles de pesos, ingresos del 4% de supervisión de Proexoees por 3,165.7 miles de pesos, Evaluaciones de la Calidad para la Certificación de la INFE por 366.0 miles de pesos, Supervisión de obra por siniestros por 21,697.3 miles de pesos, así como 1,124.8 miles de pesos, correspondientes a recuperación de gastos de sismos, captados en el periodo que se informa, venta de libros por 8.0 miles de pesos sumando un total de 286,564.1 miles de pesos. De estos recursos recaudados se pagaron 221,056.8 miles de pesos por concepto de gastos de operación del Programa Escuelas al CIEN, y del INIFED, obteniendo una disponibilidad de recursos propios al cierre del ejercicio 2018 de 65,507.3 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 informa que en el ejercicio 2018 el INIFED realizó contrataciones por honorarios conforme al cuadro siguiente.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
INSTITUTO NACIONAL DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA
 (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		65	38'969,014.87
MDE	Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa	65	38'969,014.87

^{1/} 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 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:

CUENTA PÚBLICA 2018

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES INSTITUTO NACIONAL DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA (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	1,979,395.0	2,220,203.9	3,040,878.0	-	-
Dirección General Adjunta	1,583,191.0	1,687,113.2	9,366,154.0	-	-
Dirección de Área	856,578.5	1,009,335.1	21,266,258.6	-	-
Subdirección de Área	432,288.8	519,735.8	21,262,359.0	-	-
Jefatura de Departamento	340,112.3	340,112.3	17,920,685.4	-	-
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	106,464.0	147,264.0	17,671,392.0	24,973,005.5	2,400,442.8
Confianza	110,424.0	163,152.0	32,315,513.3	1,528,970.7	-

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: Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa.