

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 2019 el **presupuesto pagado** de la **Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte** (CONADE) fue de 2,206,505.8 miles de pesos, los cuales se integran de recursos fiscales por un monto de 2,198,523.4 miles de pesos y de ingresos propios por un importe de 7,982.4 miles de pesos. Cabe señalar, que se registra un incremento de recursos por un importe de 476,380.7 miles de pesos, equivalente al 27.5% del presupuesto original de 1,730,125.1 miles de pesos. Esta variación, se debe a la autorización de ampliación de recursos, a efecto de dar continuidad y consolidación a los programas de la CONADE.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado fue mayor en un 27.5%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a las mayores erogaciones en “Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas”. La evolución del gasto se presenta en los siguientes movimientos:

- En **Servicios Personales**, se autorizaron ampliaciones de recursos que representan el 10.9% del aprobado, cuyo destino principal fue:
 - ❖ Cubrir los compromisos de pago de sueldos y salarios de las quincenas 23 y 24, medidas de fin de año y el aguinaldo sobre compensación garantizada para el personal de la CONADE, correspondientes al ejercicio 2019.
- Respecto al **Gasto de Operación** se incrementó en 21.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a los movimientos de ampliación en el rubro de servicios generales. Los movimientos se explican a continuación:
 - ❖ En **Materiales y Suministros** el ejercicio presenta un gasto menor en 43.8% respecto al presupuesto original, ocasionado por reducciones internas en recursos fiscales para el pago de diversos servicios y un gasto menor en recursos propios.
 - ❖ El presupuesto de **Servicios Generales**, registró un mayor gasto en 27.6% con respecto al presupuesto original, el cual se explica por ampliaciones autorizadas para contar con la disponibilidad presupuestaria, para atender principalmente los siguientes compromisos:
 - Subcontratación de servicios con terceros, asesorías asociadas a convenios, tratados o acuerdos y servicio de gas, principalmente, a efecto de brindar continuidad y consolidación a los programas de la CONADE.
 - Servicio Informático Integral del Centro de Atención Tecnológica, mediante el cual se otorga el servicio de aprovisionamiento de bienes informáticos y de infraestructura para el mantenimiento de los sistemas y portales institucionales que brindan servicio a las áreas de la CONADE.
 - Servicios de limpieza integral para las diferentes instalaciones de la Entidad, mantenimiento preventivo y correctivo al parque vehicular, así como asesorías referentes al servicio técnico especializado de gestión presupuestal y contable de los recursos ejercidos para el Programa Presupuestal E017 Atención al Deporte.
 - Contratación de servicios de mantenimiento mayores en los diferentes pabellones deportivos del Centro Nacional de Alto Rendimiento (CNAR), para contar con instalaciones óptimas que permitan lograr el alto rendimiento de los atletas.
- En el renglón de **Subsidios**, se presenta un menor gasto respecto al presupuesto original en 42.1%, lo cual se explica por las siguientes reducciones que se destinaron a compromisos de pago más apremiantes:

- ❖ En subsidios a Entidades Federativas y Municipios, se registró una reducción de recursos para destinarlos al Fideicomiso Fondo para el Deporte de Alto Rendimiento (FODEPAR) y para la entrega de estímulos económicos a deportistas por la obtención de medallas en la edición XVIII de los Juegos Panamericanos, Lima Perú 2019 que se llevaron a cabo del 26 de julio al 11 de agosto de 2019.
- En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un gasto mayor en 717.5% con respecto al presupuesto original. Esta variación se explica por las necesidades presentadas en los siguientes conceptos:
 - ❖ Fideicomiso Fondo para el Deporte de Alto Rendimiento (FODEPAR), para la entrega de apoyos económicos vitalicios, ordinarios, especiales a los deportistas beneficiados del fideicomiso; así como para la promoción y fomento al deporte de alto rendimiento que permita a los deportistas y atletas mexicanos desarrollarse y alcanzar niveles competitivos de excelencia; rumbo a los eventos fundamentales del Ciclo Olímpico y Paralímpico; Juegos Panamericanos (Lima 2019) y Para-Panamericanos (Lima 2019), asimismo, para cubrir las necesidades de las Asociaciones Deportivas Nacionales, Organismos Afines al Deporte y Órganos Estatales de Cultura Física y Deporte. Finalmente conforme a lo dispuesto en el capítulo IV del estímulo a la Cultura Física y al Deporte, se realizó la entrega de becas económicas y académicas para 2,200 deportistas del deporte convencional y adaptado, que están en el proceso de alto rendimiento en preselecciones y selecciones nacionales, considerados talentos deportivos y reserva nacional con perspectivas, dicha beca coadyuva en su preparación deportiva, en las diferentes categorías: infantil, juvenil y primera fuerza por sus resultados deportivos alcanzados en competencias nacionales e internacionales en pruebas individuales o de conjuntos, con el objeto de contribuir a su desarrollo técnico deportivo de una forma integral.
 - ❖ Entrega de estímulos económicos a deportistas por la obtención de medallas en la edición XVIII de los Juegos Panamericanos, Lima Perú 2019 que se llevaron a cabo del 26 de julio al 11 de agosto de 2019, así como de los deportistas asistentes a dicha justa continental.
 - ❖ Servicio de aseguramiento de gastos médicos mayores para deportistas, técnicos, entrenadores, cuerpo multidisciplinario y medallistas olímpicos y paralímpicos, que participan en concentraciones y competencias nacionales e internacionales, permitiendo cubrir la necesidad de los atletas nacionales del deporte convencional y adaptado, que se incorporan al proceso de alto rendimiento, considerados como talentos deportivos y reserva nacional.
 - ❖ Cumplimiento de pagos de resoluciones emitidas por autoridad competente (Laudos).

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

No se presupuestaron recursos originalmente.

- En **Inversión Física** no se presupuestaron gastos originalmente.
- En **Subsidios y Otros de Inversión** no se presupuestaron gastos originalmente.

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

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

Para el ejercicio 2019, la CONADE ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: “Gobierno” y “Desarrollo Social”. En el caso de la primera, comprende a la **función** “Coordinación de la Política de Gobierno” y la segunda incluye la **función** “Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales”.

- En la **finalidad Gobierno**, se desarrolla la función del Órgano Interno de Control en la CONADE, quien realizó auditorías, revisiones, supervisiones y evaluaciones de los sistemas operativos. Esta finalidad representa el 0.3% del total de recursos de la entidad, equivalente a 6,871.5 miles de pesos. Al cierre del ejercicio presenta un gasto menor en 12% respecto al original de 7,811.8 miles de pesos, que se explica por lo siguiente:
 - ❖ Disponibilidades por ahorros y economías transferidas al Ramo 23 “Provisiones Salariales y Económicas”, como parte de las medidas de cierre del ejercicio presupuestario 2019.
- La **finalidad Desarrollo Social** representa el 99.7% del ejercicio presupuestario total de la CONADE, equivalente a 2,199,634.3 miles de pesos, lo que indica su prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades sustantivas de la Entidad. Al cierre del periodo, presenta un gasto mayor en 27.7% con respecto al original presupuestado de 1,722,313.3 miles de pesos.
 - ❖ A través de la **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales** los recursos pagados fueron mayores en un 27.7% a los presupuestados originalmente, estos recursos se destinaron principalmente a las siguientes actividades:
 - Olimpiada Nacional y Nacional Juvenil: Teniendo como sede principal el estado de Quintana Roo y subseces Aguascalientes, Colima, Chihuahua, Guanajuato, Nayarit y Yucatán, para la Olimpiada Nacional se convocaron 46 disciplinas deportivas mientras que para la Nacional Juvenil 37 disciplinas, se contó con la participación de 18,542 deportistas de todo el país incluyendo a la delegación del Instituto de Mexicanos en el Exterior (IME), otorgando un total de 3,373 medallas en Olimpiada Nacional y 1,936 medallas en la Nacional Juvenil.
 - Juegos Deportivos Nacionales Escolares de la Educación Básica, se realizaron en el estado de Guerrero, en los cuales se convocaron a niños y niñas de nivel primaria a participar en 10 disciplinas deportivas y del nivel secundaria a competir en 8 disciplinas deportivas respectivamente. Se otorgaron 547 medallas y se contó con la participación de 10,326 deportistas, entre los dos niveles.
 - Juegos Nacionales de la Educación Media Superior, celebrados en el estado de Aguascalientes en los cuales se convocaron 10 disciplinas deportivas, logrando contar con una participación de 4,609 estudiantes deportistas entre mujeres y hombres de todas las entidades del territorio nacional, otorgándose un total de 138 medallas.
 - Juegos Nacionales Populares se llevaron a cabo en el estado de Guerrero, convocándose 3 disciplinas deportivas, contando con la participación de 1,893 deportistas que viven en zonas con alto grado de vulnerabilidad y de 28 entidades federativas, otorgando 298 medallas.
 - Paralimpiada Nacional se realizó en el estado de Colima, convocándose 11 disciplinas deportivas en las que participaron 2,143 deportistas de 5 discapacidades funcionales Ciegos y Débiles Visuales, Deportistas Especiales, Parálisis Cerebral, Sillas sobre Ruedas y Sordos, se otorgaron 2,356 medallas.
 - Encuentro Nacional Deportivo Indígena, realizado en el municipio de Comitán, Chiapas, convocándose 4 disciplinas deportivas, en las que participaron 679 atletas procedentes de 16 entidades federativas, otorgándose 33 medallas.
 - Derivado de la sinergia con la Secretaría del Trabajo y Previsión Social, se dio seguimiento y formalización al proyecto “Jóvenes Construyendo el Deporte en México” en apego al programa “Jóvenes Construyendo el Futuro” (STPS), fomentando el deporte social en la juventud de por lo menos 17 estados, logrando capacitar y dotar de enseñanzas a alrededor de 1,176 jóvenes en materia de arbitraje.

- A través de 17 Órganos de Cultura Física y Deporte, se efectuaron alrededor de 328 Campamentos Deportivos en aproximadamente 320 municipios, con el fin de fomentar la convivencia en niñas, niños y jóvenes, bajo un enfoque de iniciación, favoreciendo su desarrollo físico y mental desde temprana edad, impulsando habilidades y valores que permitirán la integración en algún deporte de manera regular y sistemática.
- En los estados de Quintana Roo, Baja California Sur, Chihuahua y en el municipio de Chignahuapan, Puebla, se realizaron Expos de Iniciación Deportiva, en donde se promovieron las diferentes disciplinas deportivas y centros deportivos, con la finalidad de crear hábitos deportivos desde temprana edad. Se logró contar con 7,883 personas asistentes.
- En seguimiento a la Estrategia Nacional para la Prevención de Adicciones, se llevaron a cabo a nivel nacional capacitaciones denominadas “Jornada Nacional de Capacitación para el Fortalecimiento de Promotores del Deporte en la Prevención de las Adicciones”, teniendo como principal objetivo sensibilizar a las(os) entrenadoras(es) deportivos que forman parte de la línea de acción de CEDEM en el tema de referencia, la cual se realizó en 22 estados en diferentes sedes con una población total aproximada de 1,343 personas.
- Entrega de estímulos y reconocimientos a los Deportistas que conformaron la Delegación Mexicana en los Juegos Panamericanos y Para-panamericanos Lima 2019, así como el pago de Servicio de Seguros de gastos médicos mayores para deportistas y entrenadores.

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 Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte en 2019:

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		102	16,053,702.0
L6I	Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte	102	16,053,702.0

FUENTE: Comisión Nacional Cultura Física y Deporte.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 16, fracción IV, penúltimo párrafo, del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

CUENTA PÚBLICA 2019

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)					
Director General	1,732,116.0	1,732,116.0	2,038,408.0		
Subdirector General	1,519,404.0	1,519,404.0	1,783,824.0		
Subdirector	1,139,544.0	1,139,544.0	11,267,409.0		
Dirección de Área	668,532.0	668,532.0	15,887,381.0		
Asesor de la Dirección General	461,904.0	461,904.0	559,979.0		
Coordinador Ejecutivo	392,004.0	392,004.0	1,928,105.0		
Jefatura de Departamento (031)	336,396.0	336,396.0	18,557,572.0		
Jefatura de Departamento	255,588.0	255,588.0	20,165,313.0		
Enlace (grupo P o equivalente)	127,236.0	127,236.0	157,269.0	16,942.0	
Operativo					
Base	111,708.0	118,188.0	85,960,082.0	31,962,953.0	5,104,925.0
Confianza	111,708.0	118,188.0	7,322,716.0	2,613,301.0	425,000.0

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.

Nota: Para el ejercicio 2019, el Presupuesto de Egresos aprobado de recursos fiscales fue de 1,719,004.8 miles de pesos, el cual después de ampliaciones y reducciones autorizadas, resultó en un presupuesto modificado de 2,198,523.4 miles de pesos, conforme se muestra en el Sistema de Contabilidad y Presupuesto (SICOP) y en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias (MAP), importe que se ejerció en su totalidad. No obstante, en el Módulo de Adecuaciones Presupuestarias de Entidades (MAPE), se reporta un presupuesto modificado de 1,719,004.8 miles de pesos. Respecto de los ingresos propios, se autorizó una captación original de 11,120.2 miles de pesos, cifra que sufrió una reducción de 161.5 miles de pesos, en atención a las disposiciones emitidas mediante el Memorándum de fecha 03 de mayo de 2019 del Ejecutivo Federal, relacionadas con el gasto operativo de las Dependencias y Entidades, resultando un presupuesto modificado de recursos propios, de 10,958.7 miles de pesos, sin embargo, la captación de recursos fue únicamente de 7,983.0 miles de pesos, debido principalmente al cierre de las instalaciones del Laboratorio Nacional de Prevención y Control de Dopaje en el mes de julio; de estos recursos, se ejercieron 7,982.4 miles de pesos, resultando una diferencia menor en 0.6 miles de pesos.