

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS

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

En 2020 el **presupuesto pagado** de la **Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos** (CONALITEG) fue de 3,086,984.0 miles de pesos, de los cuales 3,046,156.1 miles de pesos corresponden a recursos fiscales y 40,828.0 miles de pesos a recursos propios; cifra superior en 0.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en el rubro de Servicios Generales de 50.7%, debido a las ampliaciones recibidas para la distribución de libros de texto y materiales educativos.

Asimismo, respecto a las operaciones ajenas se tiene registrado 83,818.8 miles de pesos, que corresponde a los ingresos y egresos de operaciones por cuenta de terceros y erogaciones recuperables.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 0.3% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró una variación mayor de 0.6% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Ampliaciones líquidas y movimientos compensados para complementar los recursos necesarios para el pago de aguinaldo y prestaciones de fin de año derivadas de la actualización del tabulador de sueldos y salarios del personal operativo; administrativo, técnico, manual y de mando.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 0.6%, en comparación con el presupuesto aprobado, realizado en los siguientes capítulos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 2.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido en gran medida a la menor adquisición de materias primas para la producción de libros de texto de nivel Preescolar, Primaria, Secundaria, Telesecundaria, Braille, Macrotipo, Educación en Lengua Indígena y Telebachillerato. No obstante, la disminución en el gasto, se logró cumplir con la meta de producción autorizada de libros de texto gratuito a nivel nacional para el ejercicio 2020.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue mayor en 50.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los mayores recursos pagados en la contratación de los servicios de distribución de libros de texto a nivel nacional, servicios de arrendamiento de equipo informático, seguro de bienes patrimoniales, servicio de mantenimiento a maquinaria y equipo, servicio de limpieza y sanitización, y pago de impuestos y derechos.

- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 44.0% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - ❖ Un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en la partida de recursos propios 39401 “Erogaciones por resoluciones por la autoridad competente”, derivado de resoluciones jurídicas en materia de laudos.
 - ❖ Un gasto pagado menor al presupuesto aprobado en la partida de recursos propios 44106 “Compensaciones por servicios de carácter social”, la cual comprenden las asignaciones destinadas al pago de compensaciones de estudiantes de diversas profesiones y especialidades técnicas, con el objetivo de apoyar económicamente a los jóvenes que realizaron su servicio social en la CONALITEG.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

- En **Inversión Física** 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 originalmente.

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

Durante 2020 CONALITEG 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** representó el 0.2% del presupuesto total pagado y registró una disminución de 58.2%, respecto del presupuesto aprobado, debido a que se reclasificaron recursos a los programas M001 Actividades de apoyo administrativo y B003 Producción y distribución de libros y materiales educativos.

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

CUENTA PÚBLICA 2020

- ❖ A través de la **función Coordinación de Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
- ❖ Mediante esta función la CONALITEG cubrió el pago de servicios personales y gasto de operación del Órgano Interno de Control.
- La **finalidad Desarrollo Social** registró el mayor gasto pagado y representó el 99.8% del presupuesto ejercido. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender el objetivo de la CONALITEG respecto a la producción y distribución de libros y materiales educativos para la educación básica.
- ❖ A través de la **función Educación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función la CONALITEG mantuvo su compromiso de prestar el servicio de producción y distribución de manera gratuita los libros de texto que requieren los estudiantes inscritos en el Sistema Educativo Nacional, así como otros libros y materiales que determine la Secretaría de Educación Pública, en cantidad suficiente, con oportunidad, usando sus recursos de manera transparente y eficiente, y con la calidad de materiales, procesos y acabados adecuada para el uso al que están destinados a través de la adquisición de materias primas de producción, refacciones para maquinaria y equipo, contratación de servicios de maquila y adquisición de libros, fletes y maniobras, y servicios de mantenimiento de maquinaria.

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 2020 la CONALITEG no realizó contrataciones por honorarios.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		0	0
L6J	Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos	0	0

FUENTE: Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 18, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS**

(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	1,792,884.0	1,792,884.0	2,202,400.0	0	0
Subdirección General	1,640,940.0	1,640,940.0	2,012,990.0	0	0
Coordinadores	1,306,992.0	1,306,992.0	3,396,096.0	0	0
Dirección de Área	866,052.0	866,052.0	6,391,385.0	0	0
Subdirección de Área	452,784.0	653,340.0	7,019,810.0	0	0
Jefatura de Departamento	309,840.0	385,932.0	9,182,672.0	0	0
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	113,489.0	178,918.0	45,286,868.0	7,762,596.0	3,853,186.0
Confianza	113,489.0	178,918.0	32,273,124.0	5,206,920.0	3,144,659.0

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 de Libros de Texto Gratuitos.