

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CENTRO DE ENSEÑANZA TÉCNICA INDUSTRIAL

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

En 2021 el **presupuesto pagado** por el **Centro de Enseñanza Técnica Industrial** (CETI) fue de 352,421.6 miles de pesos, monto inferior en 2.3% con relación al presupuesto aprobado. De los cuales, 324,340.0 miles de pesos corresponde a recursos fiscales y 28,081.6 miles de pesos de recursos propios; este comportamiento se debió principalmente al menor gasto en los rubros de Materiales y Suministros 37.3%, Servicios Generales 11.7%; lo anterior debido a la baja captación de recursos propios, derivado del virus SARs-CoV-2.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** observó una disminución de 2.3%, con respecto al presupuesto aprobado, en recursos fiscales por un monto de 5,836.0 miles de pesos y en recursos propios por un monto de 2,633.1 miles de pesos, dando un total de 8,469.1 miles de pesos; ejerciendo la cantidad de 352,421.6 miles de pesos; las razones se explican por los factores que se muestran a continuación:

- Las erogaciones en **Servicios Personales** resultaron superiores en 0.6% respecto al presupuesto aprobado, debido a las presiones de gasto del retroactivo de personal operativo y enlace en este rubro, ejerciendo la cantidad de 307,858.3 miles de pesos.
- En el **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 17.5% con relación al presupuesto aprobado de recursos fiscales y recursos propios, entre las principales causas que explican este comportamiento, se encuentran las siguientes:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto menor en 37.3% con relación al presupuesto aprobado de recursos fiscales y recursos propios, debido principalmente al reintegro de economías, y ahorros de las medidas de austeridad de diferentes partidas de gasto en apego a la Ley Federal de Austeridad Republicana, así como sus lineamientos que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, ejerciendo la cantidad de 7,071.8 miles de pesos.
 - ❖ En *Servicios Generales* se registró un gasto menor en 11.7% respecto al presupuesto aprobado de recursos fiscales y recursos propios, debido principalmente al reintegro de economías, y ahorros de las medidas de austeridad de diferentes partidas de gasto en apego a la Ley Federal de Austeridad Republicana, así como sus lineamientos que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, ejerciendo la cantidad de 34,166.8 miles de pesos.
- En **Subsidios** se registró un gasto menor en 0.4% con relación al presupuesto aprobado, que corresponde al gasto en las partidas 43901 "Subsidios para Capacitación y Becas", ejerciendo la cantidad de 912.0 miles de pesos.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto menor en 40.8% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación es atribuible a que no hubo resoluciones de importes significativos para cubrir gasto en las partidas 39401 "Erogaciones por Resoluciones por Autoridad Competente", 44101 "Gastos relacionados con Actividades culturales y Deportivas", 44102 "Gastos por servicio de traslado de personas" y 44103 "Premios, recompensas, pensiones de gracia y pensión recreativa estudiantil", estas últimas en beneficio de los alumnos de la entidad, ejerciendo la cantidad de 2,412.6 miles de pesos.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión**, no existió presupuesto aprobado ni modificado.

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

Durante 2021 el CETI ejerció su presupuesto a través de tres **finalidades**: *Gobierno, Desarrollo Social y Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función**, *Coordinación de la Política de Gobierno*; la segunda contempla la **función** *Educación* y la tercera considera la **función** *Ciencia, Tecnología e Innovación*.

- La **finalidad Gobierno** a través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** concentró el 0.6% respecto al total pagado de la entidad y registró un presupuesto pagado menor en 2.5% respecto del presupuesto aprobado.
- La **finalidad Desarrollo Social** a través de la **función Educación** concentró el 98.5% respecto al total pagado de la entidad y registró un presupuesto pagado menor en 2.3% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del CETI.
 - ❖ Mediante esta función se realizó la atención de los alumnos de los niveles de Educación Media Superior, así como de Educación Superior, que son las actividades sustantivas del organismo; esta función incluye el presupuesto pagado para el mantenimiento a la infraestructura educativa, así como la atención al Programa Nacional de Becas.
- La **finalidad Desarrollo Económico** a través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** concentró el 0.9% respecto al total pagado de la entidad y registró un presupuesto pagado menor en 2.4% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades de investigación científica del CETI.
 - ❖ Mediante esta función se realizaron las actividades de investigación científica básica y aplicada que la institución desarrolla en beneficio de la economía del país.

^{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.

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 del CETI en 2021:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CENTRO DE ENSEÑANZA TECNICA INDUSTRIAL
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		96	9,593,337.0
L3P	Centro de Enseñanza Técnica Industrial	96	9,593,337.0

^{1/}Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

FUENTE: Centro de Enseñanza Técnica Industrial.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 14, fracción IV, cuarto párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2021, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES CENTRO DE ENSEÑANZA TÉCNICA INDUSTRIAL

(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
			Elementos Fijos Efectivo	Elementos variables	
	Mínimo	Máximo		Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	1,422,492.8	1,422,492.8	1,479,998.0		13,020.0
Dirección General Adjunta y Subdirección General					
Dirección de Área	475,054.6	556,302.3	4,454,688.0		91,140.0
Subdirección de Área	318,899.1	367,178.8	5,579,525.0		169,260.0
Jefatura de Departamento	250,874.6	250,874.6	3,472,505.0		117,180.0
Enlace (Grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	62,257.1	368,201.3	274,222,627.3		8,665,020.0

^{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: Centro de Enseñanza Técnica Industrial.