

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CONSEJO NACIONAL DE FOMENTO EDUCATIVO

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

En 2021 el **presupuesto pagado** del **Consejo Nacional de Fomento Educativo** (CONAFE) fue de 4,130,477.7 miles de pesos, de los cuales 4,119,131.7 miles de pesos corresponden a recursos fiscales y 11,345.9 miles de pesos a recursos propios, cifra mayor en 2.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a un mayor gasto pagado en el rubro de Otros de Corriente en 10.1%.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 3.9% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado en 1.9% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Por menor número de personal eventual contratado, así como una disminución en el gasto de prestaciones por Condiciones Generales de Trabajo.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 29.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes conceptos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado menor en 13.5% en comparación con el presupuesto aprobado, debido a las adecuaciones presupuestarias que se dieron durante el ejercicio fiscal, derivado de la reducción al gasto de operación con base en la Ley Federal de Austeridad Republicana que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal. Asimismo, no se captaron los recursos propios presupuestados debido a la baja en la venta de libros y falta de convenios con los estados como consecuencia de la pandemia SARS Cov-2.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 56.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por las adecuaciones que se dieron durante el ejercicio fiscal, derivado de la reducción en gasto de operación con base en la Ley Federal de Austeridad Republicana que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal. Asimismo, no se captaron los recursos propios presupuestados debido a la baja en la venta de libros y falta de convenios con los estados como consecuencia de la pandemia SARS Cov-2.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se registró un gasto pagado mayor en 10.1% derivado del apoyo mensual que se otorga a las figuras educativas por los servicios educativos prestados en comunidades rurales y marginadas, así como apoyos relacionados con la capacitación de los mismos.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** no tenía presupuesto original, sin embargo, se llevó a cabo una afectación presupuestaria para cubrir gasto que se explica a continuación:

- En **Inversión Física** no tenía presupuesto original, sin embargo, se llevó a cabo una afectación presupuestaria para cubrir un crédito externo.
 - ❖ 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; sin embargo, para el ejercicio 2021, se llevó a cabo una adecuación presupuestaria por 264,331.4 miles de pesos para el proyecto financiado por el Banco Interamericano de Desarrollo relacionado con el pago de Figuras Educativas.
 - ❖ 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 2021 el CONAFE 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 la **función** *Educación*.

- La **finalidad Gobierno**, concentró el 0.2% del ejercicio del presupuesto total de la entidad y registró un gasto pagado menor en 22.5%, respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función el CONAFE dio atención a las actividades del Órgano Interno de Control en acciones preventivas para el correcto uso de los recursos, así como el desarrollo de un Programa de Auditorías.
- La **finalidad Desarrollo Social**, a través de la **función Educación**, representó 99.8% de las erogaciones totales de la entidad y registró un gasto pagado mayor en 2.8% respecto del presupuesto aprobado, cuyo asignación y ejercicio de los recursos fue para atender las actividades sustantivas.

^{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.

- ❖ Es a través de la finalidad *Desarrollo Social*, que este organismo otorga servicios de educación a las comunidades para dar respuesta al mandato constitucional de ofrecer educación básica a la población que, por diversas circunstancias no tiene acceso en condiciones de equidad a la oferta del sistema educativo regular.
- ❖ Mediante la función *Educación*, el CONAFE realizó las actividades prioritarias del organismo entre las que destacan, adquisición de materiales didácticos, útiles escolares, equipamiento, uniformes, certificación y el pago del apoyo económico a las figuras educativas en los lugares más pobres de la República Mexicana.

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 2021 realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
CONSEJO NACIONAL DE FOMENTO EDUCATIVO**
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		34	5,635,613.5
L6W	Consejo Nacional de Fomento Educativo		5,635,613.5

^{1/}Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
Fuente: Consejo Nacional de Fomento Educativo.

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:

**TABULADORES DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES
CONSEJO NACIONAL DE FOMENTO EDUCATIVO**
(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	1,696,728.0	1,696,728.0	1,967,603.0		
Dirección de Área	1,005,468.0	1,005,468.0	6,647,829.8		
Subdirección de Área	632,161.9	632,161.9	6,918,948.7		
Coordinación Estatal	632,161.9	632,161.9	25,022,702.8		
Jefatura de Departamento	244,690.3	244,690.3	28,962,673.5		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo			314,843,116.2		20,034,020.0

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: Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa.