

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 2022 el **presupuesto pagado** de la **Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte (CONADE)** fue de 2,032,671.4 miles de pesos, cifra menor en 14.9% con relación al presupuesto aprobado, de los cuales 1,956,136.0 miles de pesos correspondieron a recursos fiscales y 76,535.3 miles de pesos a ingresos propios; este comportamiento se debió principalmente a un menor gasto en el rubro de Subsidios de 51.6%.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación menor de 14.9% con relación al presupuesto aprobado. Su comportamiento por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se autorizaron ampliaciones de recursos que representan el 16.7% del presupuesto aprobado, cuyo destino principal fue:
 - ❖ Cubrir los compromisos de pago en los conceptos de gasto de sueldos y salarios, aguinaldo y medidas de fin de año, relacionados con la nómina a favor del personal adscrito a esta Comisión; así como, a la contratación del personal eventual.
- En **Gastos de Operación** presentó un incremento de 28.4% en comparación con el presupuesto aprobado, conforme a los siguientes conceptos de gasto:
 - ❖ En *Materiales y Suministros*, se registró un gasto pagado mayor por 24.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a una mayor adquisición de productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio, necesarios para la evaluación y preservación de un estado de salud integral óptimo en los deportistas que se encuentran en el Centro Nacional de Desarrollo de Talentos Deportivos y Alto Rendimiento (CNAR) y Centro Paralímpico Mexicano (CPAMEX), como parte de su seguimiento médico-funcional.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue mayor en 28.6%, respecto al presupuesto aprobado, principalmente por un incremento en el gasto de *servicios* integrales de arrendamiento y desarrollo de aplicaciones informáticas y tecnologías de la información y las comunicaciones; así como la subcontratación de servicios con terceros, entre otros.
- En **Subsidios** se presentó una reducción en el gasto, respecto del presupuesto aprobado, de 51.6% principalmente en:
 - ❖ Subsidios a la prestación de servicios públicos, se presentó una reducción líquida de 500,000.0 miles de pesos, planteada por la Coordinadora Sectorial para atender necesidades del Sector Educativo.
 - ❖ Es importante mencionar que se destinaron 375,394.8 miles de pesos de subsidios a Entidades Federativas y Municipios, destacan los apoyos a los estados de Baja California, Baja California Sur, Morelos, Sinaloa, Sonora y Tlaxcala, para la realización de competencias deportivas como los Nacionales y Paranales CONADE 2022; el Encuentro Nacional Deportivo Indígena 2022; el XXIII Encuentro Nacional de Juegos y Deportes Autóctonos y Tradicionales; Juegos Nacionales Populares 2022; así como, el evento especial WBSC U-15 Baseball World Cup; el evento especial Tlaxcala 2022 Archery World Cup Final; entre otros. Por otra parte, Chiapas, Coahuila y Jalisco,

recibieron apoyos para la realización de la Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del Sistema Nacional de Cultura Física y Deporte (SINADE).

- En **Otros de Corrientes**, se observó un incremento en el gasto respecto del presupuesto aprobado de 1,135.4%, principalmente en los siguientes conceptos:
 - ❖ Para cubrir el pago por juicios laborales, en cumplimiento con las disposiciones judiciales emitidas por la autoridad competente, por 17,615.0 miles de pesos.
 - ❖ Servicio de aseguramiento de gastos médicos mayores para deportistas, técnicos, entrenadores, cuerpo multidisciplinario y medallistas olímpicos y paralímpicos, que participaron en concentraciones y competencias nacionales e internacionales, a fin de brindar al asegurado el apoyo suficiente para continuar con el desarrollo de su programa de entrenamiento y competencias, así como, de aquellos considerados como talentos deportivos integrados a preselecciones y selecciones nacionales por 97,959.0 miles de pesos.
 - ❖ Entrega de premios, estímulos y recompensas a entrenadores y deportistas, destacados, conforme a lo dispuesto en el Capítulo IV, Del Estímulo a la Cultura Física y al Deporte de la Ley General de Cultura Física y Deporte por 20,263.1 miles de pesos.
 - ❖ Becas otorgadas a entrenadores y deportistas destacados; asimismo, con fundamento en lo dispuesto en el segundo párrafo del artículo Quinto Transitorio del "Decreto por el que se reforman y derogan diversas disposiciones, entre ellas, la Ley General de Cultura Física y Deporte", publicado el 6 de noviembre de 2020 en el Diario Oficial de la Federación, se realizó la entrega de apoyos económicos vitalicios, ordinarios y especiales a los deportistas de Alto Rendimiento, como un estímulo para que los deportistas y atletas mexicanos desarrollen y alcancen niveles competitivos de excelencia, que les permita un mejor rendimiento en las diferentes contiendas nacionales e internacionales; de igual manera, se otorgaron compensaciones por concepto de prestación de carácter social por 242,448.3 miles de pesos.
 - ❖ Apoyos para eventos de participación de personas, sociedades y asociaciones civiles, del deporte convencional y del deporte adaptado, en competencias nacionales e internacionales, por 55,713.0 miles de pesos.

PENSIONES Y JUBILACIONES

En estos conceptos de gasto no se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

El **Gasto de Inversión** no fueron presupuestados recursos originalmente.

- En **Inversión Física** originalmente no se asignaron recursos en el presupuesto autorizado.
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* originalmente no se asignaron recursos en el presupuesto autorizado.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En **Subsidios y Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

Para el ejercicio 2022, 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**, que desarrolla la función del Órgano Interno de Control en la CONADE, se realizaron auditorías, revisiones, supervisiones y evaluaciones de los sistemas operativos. Esta finalidad representó el 0.4% del total de los recursos ejercidos de la entidad, equivalente a 8,317.5 miles de pesos. Al cierre del ejercicio, presentó un gasto menor en 7.4% respecto al aprobado de 8,981.8 miles de pesos, principalmente por ahorros y economías transferidas al Ramo 23 Provisiones Salariales y Económicas, como parte de las medidas de cierre del ejercicio presupuestario 2022.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
- En la **finalidad Desarrollo Social** se asignó el 99.6% del ejercicio presupuestario total de la CONADE, cifra equivalente a 2,024,353.8 miles de pesos, lo que considera la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos, debido a que en ésta se atienden las actividades sustantivas de la Entidad. Al cierre del ejercicio, presentó un gasto menor de 14.9% con respecto al original presupuestado de 2,379,136.3 miles de pesos, debido a un decremento de 355,441.1 miles de pesos, principalmente por una reducción líquida de 500,000.0 miles de pesos, planteada por la Coordinadora Sectorial para atender necesidades del Sector Educativo.
 - ❖ A través de la **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales** los recursos pagados correspondieron principalmente a:
 - Becas económicas en beneficio de 2,466 deportistas de diversas categorías y disciplinas deportivas del deporte convencional, así como del deporte adaptado, por sus resultados en competencias nacionales e internacionales.
 - Apoyo para la participación de los deportistas de alto rendimiento y en desarrollo, en eventos nacionales e internacionales, tanto del deporte convencional como del deporte adaptado. Durante el ejercicio 2022 se apoyaron 59 eventos realizados en 30 países (incluido México), de cuatro continentes, beneficiando a 19 federaciones deportivas nacionales y 17 apoyos directos.
 - Apoyo a las Asociaciones Deportivas Nacionales (ADN) y Órganos de Cultura Física y Deporte (OCFyD), para realizar 5 eventos especiales, entre los que destaca el "World Taekwondo Championships Guadalajara 2022".
 - Entrega de apoyos a 7 ganadores del Premio Nacional del Deporte 2022 y a 126 ganadores del Premio Estatal del Deporte 2022; apoyos económicos a 61 deportistas y 21 entrenadores, por haber obtenido los primeros lugares en campeonatos mundiales de la especialidad del deporte convencional y adaptado; así como apoyo económico vitalicio a 210 beneficiados, 121 del deporte convencional y 89 del deporte adaptado.
 - Apoyo con los servicios de una póliza de seguros de gastos médicos mayores por accidentes y seguro de vida, brindando cobertura a un padrón total de 2,466 beneficiarios, integrado por 2,046 deportistas de alto rendimiento, en desarrollo y en formación hacia el alto rendimiento, 179 entrenadores de alto rendimiento y en desarrollo, 147 del equipo multidisciplinario y 94 del personal técnico.

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con 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 de la Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte en 2022:

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		79	10,875,888.9
L61	Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte	79	10,875,888.9

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 13, fracción IV, quinto párrafo, del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2022, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

CUENTA PÚBLICA 2022

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
Total			68,715,392.00	34,413,049.0	8,046,809.0
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			68,459,780.00	0.0	0.0
Director General	1,791,012.0	1,791,012.0	2,214,371.0		
Subdirector General	1,571,064.0	1,571,064.0	1,740,101.0		
Subdirector / Coordinador (M41)	1,100,568.0	1,100,568.0	10,102,660.0		
Dirección de Área	691,260.0	691,260.0	14,895,401.0		
Asesor de la Dirección General	477,612.0	477,612.0	0.0		
Coordinador Ejecutivo	405,336.0	405,336.0	2,234,334.0		
Jefatura de Departamento (031)	347,832.0	347,832.0	18,128,263.0		
Jefatura de Departamento	264,276.0	264,276.0	19,144,650.0		
Enlace (grupo P o equivalente)	135,528.0	135,528.0	169,981.0	34,180.0	
Operativo			255,612.00	34,378,869.0	8,046,809.0
Base	121,488.0	134,124.0	116,130,843.0	34,378,869.0	8,046,809.0

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 Cultura Física y Deporte.