

### ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COLEGIO NACIONAL DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA

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

En 2023 el **presupuesto pagado** del **Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica (CONALEP)** fue de 1,835,779.9 miles de pesos, cifra mayor en 10.7% con relación al presupuesto aprobado, de los cuales 1,783,410.8 miles de pesos correspondieron a recursos fiscales y 52,369.1 miles de pesos a recursos propios. Este comportamiento se debió principalmente a un mayor gasto pagado en el rubro de Servicios Personales en 13.3%.

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 10.7% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 13.3% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
  - ❖ Se autorizaron movimientos compensados y ampliaciones líquidas para cubrir el pago del incremento salarial y prestaciones 2023, medida del bienestar al personal administrativo, técnico y manual, personal docente y personal de mando.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 2.4%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados, ampliaciones y reducciones líquidas, realizados en los siguientes conceptos de gasto:
  - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado mayor en 31.4%, en relación con el presupuesto aprobado, toda vez que se incrementaron las adquisiciones de diversos materiales de construcción y eléctrico, combustibles y vestuario.
  - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue mayor en 0.7% respecto al presupuesto aprobado, principalmente por el incremento en el pago de los servicios básicos, como son vigilancia, limpieza, jardinería, y fumigación entre otros, así como el pago de mantenimientos que se realizaron a los 33 planteles de la Ciudad de México y Oaxaca.
- En **Subsidios** no fueron presupuestados recursos originalmente.
- En **Otros de Corriente** se observó un gasto pagado menor en 31.0% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se debe a que hubo menor erogación por concepto de resoluciones emitidas por autoridad competente respecto al presupuesto previsto.

#### PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente.

### GASTO DE INVERSIÓN

En **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 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<sup>1/</sup>

Durante 2023 el **Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica** 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 *Educación*.

- En la **finalidad Gobierno** se ejercieron 9,735.1 miles de pesos, lo que representó el 0.5% del presupuesto pagado total y se registró un incremento de 3.7% respecto al 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 CONALEP dio atención a las actividades del Órgano Interno de Control en acciones preventivas para el correcto uso de los recursos, así como el desarrollo del programa de auditorías.
- En la **finalidad Desarrollo Social** se ejercieron 1,826,044.8 miles de pesos, lo que representó el 99.5% del gasto total y registró un gasto pagado superior en 10.7%, respecto del presupuesto aprobado.
  - ❖ A través de la **función Educación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
    - Mediante esta función, se dio cumplimiento a las metas y objetivos comprometidos en cada uno de los programas autorizados. El CONALEP proporcionó los servicios de formación de recursos humanos calificados, mediante la impartición de educación profesional técnica y profesional técnica bachiller a 48,127 alumnos, cumpliendo con la misión para la cual fue creado. Asimismo, se llevaron a cabo las actividades institucionales para el otorgamiento de servicios de capacitación laboral y tecnológicos, y certificación de competencias que han permitido mantener a la institución a la vanguardia dentro del Nivel Medio Superior.

---

<sup>1/</sup> 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 informa que en el ejercicio 2023, el CONALEP realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS  
COLEGIO NACIONAL DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA**  
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado <sup>1/</sup>
<b>Total</b>		<b>7</b>	<b>2,372,641.0</b>
L5X	Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica	7	2,372,641.0

<sup>1/</sup> Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.  
FUENTE: Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica

**IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES**

De conformidad con el Artículo 13, fracción IV, quinto párrafo del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2023, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES 2023**  
**COLEGIO NACIONAL DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA**  
(Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios 1/		Remuneraciones 2/		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Total</b>			<b>1,086,486,760.0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>			<b>198,954,880.0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Jefe de Unidad o Nivel Equivalente	1,983,912.0	1,983,912.0	2,235,000.0	0.00	0.00
Secretario, Director Corporativo y Titular de Unidad	1,504,344.0	1,504,344.0	19,441,900.0	0.00	0.00
Director de Área y Representante	1,113,756.0	1,113,756.0	23,395,210.0	0.00	0.00
Coordinador y Director de Plantel	450,900.0	748,308.0	70,652,410.0	0.00	0.00
Subcoordinador, Jefe de Departamento y Coordinador Ejecutivo	357,036.0	442,020.0	83,230,360.0	0.00	0.00
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>			<b>887,531,880.0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Base	97,488.0	148,353.0	416,169,197.0	0.00	0.00
Confianza	101,382.6	352,744.8	471,362,683.0	0.00	0.00

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: Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica.