

EDUCACIÓN PÚBLICA

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2008 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO DEVENGADO COLEGIO NACIONAL DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA

ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Para el ejercicio fiscal 2008, la H. Cámara de Diputados autorizó al Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica un presupuesto original de 1 163 572.2 miles de pesos, de los cuales 992 436.8 miles de pesos correspondieron a *recursos fiscales* y 171 135.4 miles de pesos a *recursos propios*.

Durante el ejercicio del presupuesto la Secretaría de Hacienda y Crédito Público autorizó al CONALEP treinta y un modificaciones presupuestarias, de las cuales veintiséis fueron de *recursos fiscales* y cinco de *recursos propios*.

- Al cierre del ejercicio, el presupuesto modificado autorizado fue de 1 213 247.1 miles de pesos, de los cuales 1 048 611.7 miles de pesos correspondieron a recursos fiscales y 164 635.4 miles de pesos a recursos propios.

| GASTO PROGRAMABLE DEVENGADO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL COLEGIO NACIONAL DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA, 2008 | | | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|-----------------------|--------------|--------------|
| Concepto | Presupuesto (Pesos) | | | Variación Porcentual | | Estructura Porcentual | | |
| | Original | Modificado | Ejercido | Ejer./Orig. | Ejer./Modif. | Original | Modificado | Ejercido |
| TOTAL | 1 163 572 216 | 1 213 247 104 | 1 172 130 621 | 0.7 | -3.4 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| GASTO CORRIENTE | 1 030 160 834 | 1 097 230 230 | 1 068 789 125 | 3.7 | -2.6 | 88.5 | 90.4 | 91.2 |
| Servicios Personales | 709 782 460 | 747 490 341 | 747 071 831 | 5.3 | -0.1 | 61.0 | 61.6 | 63.7 |
| Materiales y Suministros | 46 349 641 | 41 063 948 | 30 583 173 | -34.0 | -25.5 | 4.0 | 3.4 | 2.6 |
| Servicios Generales | 214 028 733 | 248 677 483 | 231 135 663 | 8.0 | -7.1 | 18.4 | 20.5 | 19.7 |
| Otros de Corriente | 60 000 000 | 59 998 458 | 59 998 458 | 0.0 | 0.0 | 5.2 | 4.9 | 5.1 |
| GASTO DE CAPITAL | 133 411 382 | 116 016 874 | 103 341 496 | -22.5 | -10.9 | 11.5 | 9.6 | 8.8 |
| Inversión Física | 133 411 382 | 116 016 874 | 103 341 496 | -22.5 | -10.9 | 11.5 | 9.6 | 8.8 |
| - Bienes Muebles e Inmuebles | 96 513 382 | 41 811 228 | 33 669 092 | -65.1 | -19.5 | 8.3 | 3.4 | 2.9 |
| - Obra Pública | 0 | 33 500 000 | 28 966 758 | 0.0 | -13.5 | 0.0 | 2.8 | 2.5 |
| - Otros de Inversión Física | 36 898 000 | 40 705 646 | 40 705 646 | 10.3 | 0.0 | 3.2 | 3.4 | 3.5 |
| Inversión Financiera | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Otros de Capital | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |

Fuente: Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica.

Conforme a la naturaleza del gasto, del total de presupuesto ejercido que ascendió a 1 172 130.6 miles de pesos, el 91.2 por ciento correspondió a *gasto corriente* y el 8.8 por ciento a *gasto de capital*.

GASTO CORRIENTE

En **gasto corriente** se ejercieron 1 068 789.1 miles de pesos, lo que significó un gasto mayor en 3.7 por ciento con respecto a los 1 030 160.8 miles de pesos presupuestados originalmente y menor en 2.6 por ciento con respecto a los 1'097,230.2 miles de pesos modificados autorizados. Por capítulo de gasto corriente se tuvo el siguiente comportamiento:

- Para el capítulo **Servicios Personales** el presupuesto ejercido fue superior en 5.3 por ciento e inferior en 0.1 por ciento, respecto al presupuesto original y modificado correspondientemente, esto como resultado de:
 - ◆ Trece modificaciones presupuestarias, las cuales fueron debidamente autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.
- En el capítulo **Materiales y Suministros**, se observó un ejercicio presupuestal menor en 34.0 por ciento y 25.5 por ciento en relación con la asignación original y modificada correspondientemente, la variación se deriva de:
 - ◆ Economías presupuestales, de recursos propios no ejercidos y de cuatro modificaciones presupuestarias, las cuales fueron debidamente autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.
- En lo que respecta al capítulo **Servicios Generales** los recursos ejercidos fueron superior en 8.0 por ciento e inferior en 7.1 por ciento en relación con la asignación original y modificada correspondientemente, la variación se deriva de:
 - ◆ Economías presupuestales, de recursos propios no ejercidos y de ocho modificaciones presupuestarias, las cuales fueron debidamente autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.
- Por lo que se refiere a **Otros de Corriente** la variación con respecto al presupuesto original no fue representativa y el gasto corresponden a:
 - ◆ Los recursos que son destinados al pago de becas institucionales que se otorgan a los alumnos del Sistema CONALEP, en este concepto no se observa variación ya que se entregaron los recursos autorizados en tiempo y forma a los alumnos beneficiados.

GASTO DE CAPITAL

En **gasto de capital** se ejercieron 103 341.5 miles de pesos, lo que significó un gasto menor en 22.5 por ciento y 10.9 por ciento, con relación a los 133 411.4 miles de pesos presupuestados originalmente y a los 116 016.9 miles de pesos modificados autorizados. Por capítulo de gasto destaca el siguiente comportamiento:

- En materia de **Inversión Física** el presupuesto ejercido fue menor en 22.5 por ciento respecto al presupuesto original. Al interior de este rubro se observaron diferentes comportamientos registrados en los rubros de gasto, que a continuación se mencionan:
 - ◆ Para el capítulo **Bienes Muebles e Inmuebles** el presupuesto ejercido fue inferior en 65.1 por ciento y 19.5 por ciento en relación con la asignación original y modificada correspondientemente, la variación se deriva de recursos propios no ejercidos y de nueve modificaciones presupuestarias, las cuales fueron debidamente autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.
 - ◆ Para **Obra Pública**, se ejercieron 28 966.8 miles de pesos, de los 33 500.0 miles de pesos, la variación menor en un 13.5 por ciento corresponden a ingresos propios no ejercidos derivados de economías presupuestales y de una modificación presupuestal, las cual fue debidamente autorizada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

EDUCACIÓN PÚBLICA

- ◆ En el concepto de **Otros de Inversión Física** se observa una variación superior del 10.3 por ciento con relación al presupuesto original, el presupuesto autorizado se obtuvo de tres modificaciones presupuestarias, las cuales fueron debidamente autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público mediante oficios 2008-11-200-5004, 2008-11-L5X-4684 y 2008-11-100-6089.
- En lo correspondiente a **Inversión Financiera** y a **Otros de Capital**, no se destinaron recursos.

EJERCICIO DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y POR PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

El gasto del Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica se ejerció a través de dos **grupos funcionales**: 1 Gobierno y 2 Desarrollo Social en la **función** 8 Administración Pública y 0 Educación respectivamente y se desagrega seis **programas presupuestarios** denominados: O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno, M001 Actividades de apoyo, E006 Fortalecimiento del programa de becas, E008 Provisión de servicios de educación técnica, E009 Programa de formación de recursos humanos basados en competencias (PROFORHCOM) y P001 Diseño y aplicación de la política educativa.

- A nivel de **grupo funcional** el de Gobierno represento el 1.4 por ciento del total de recursos ejercidos y presenta una variación inferior en 5.0 por ciento con relación a la asignación original y el de Desarrollo Social el 98.6 por ciento de los recursos ejercidos presentando una variación del 0.8 por ciento e inferior en 3.4 por ciento con relación a la asignación original y modificada correspondientemente.
- Por lo que corresponde la desagregación a nivel de **programas presupuestarios** el gasto fue dirigido a seis programas los cuales presentaron el siguiente comportamiento: O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno el presupuesto ejercido fue inferior en 5.0 por ciento con relación al presupuesto original, M001 Actividades de Apoyo Administrativo presentando una variación del 103.2 por ciento con relación a la asignación original, E006 Fortalecimiento del Programa de Becas sin variación, E008 Provisión de Servicios de Educación Técnica presentando un gasto inferior en 6.3 por ciento y 4.9 por ciento con relación a la asignación original y modificada correspondientemente, E009 Programa de Formación de Recursos Humanos Basados en Competencias presentando una variación del 27.0 por ciento con relación a la asignación original y el P001 Diseño y Aplicación de la Política Educativa con una variación inferior del 10.3 por ciento con relación a la asignación original.

A continuación se muestra a detalle el ejercicio del gasto del Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica desagregado por Clasificación Funcional y por Programas Presupuestarios:

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2008

Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica Gasto Programable Devengado en Clasificación Funcional y por Programas Presupuestarios, 2008 (Pesos)

| Concepto | | | Presupuesto | | | | | | | | | Variación Porcentual | | | | | |
|---|--|-----------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|----------------------|-------|-------|--------------|-------|-------|
| | | | Total | | | Corriente | | | Capital | | | Ejer./Orig. | | | Ejer./Modif. | | |
| | | | Original | Modificado | Ejercido | Original | Modificado | Ejercido | Original | Modificado | Ejercido | Total | Cte. | Cap. | Total | Cte. | Cap. |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Clave | Total del gasto en clasificación funcional | | | | | | | | | | | | | | | | |
| GF | FN | SF | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 1 163 572 216 | 1 213 247 104 | 1 172 130 621 | 1 030 160 834 | 1 097 230 231 | 1 068 789 126 | 133 411 382 | 116 016 873 | 103 341 495 | 0.7 | 3.7 | -22.5 | -3.4 | -2.6 | 10.9 |
| 1 | | | Gobierno | 16 745 426 | 15 914 342 | 15 914 342 | 16 745 426 | 15 914 342 | 15 914 342 | 0 | 0 | 0 | 5.0 | -0.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| | 8 | | Administración Pública | 16 745 426 | 15 914 342 | 15 914 342 | 16 745 426 | 15 914 342 | 15 914 342 | 0 | 0 | 0 | 5.0 | -0.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| | | 03 | Función Pública | 16 745 426 | 15 914 342 | 15 914 342 | 16 745 426 | 15 914 342 | 15 914 342 | 0 | 0 | 0 | 5.0 | -0.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 2 | | | Desarrollo Social | 1 146 826 790 | 1 197 332 762 | 1 156 216 279 | 1 013 415 408 | 1 081 315 889 | 1 052 874 784 | 133 411 382 | 116 016 873 | 103 341 495 | 100.8 | 103.9 | 77.5 | 96.6 | 97.4 |
| | 0 | | Educación | 1 146 826 790 | 1 197 332 762 | 1 156 216 279 | 1 013 415 408 | 1 081 315 889 | 1 052 874 784 | 133 411 382 | 116 016 873 | 103 341 495 | 100.8 | 103.9 | 77.5 | 96.6 | 97.4 |
| | | 02 | Educación Media Superior | 1 146 826 790 | 1 197 332 762 | 1 156 216 279 | 1 013 415 408 | 1 081 315 889 | 1 052 874 784 | 133 411 382 | 116 016 873 | 103 341 495 | 100.8 | 103.9 | 77.5 | 96.6 | 97.4 |
| Clave PP | Total del gasto por Programas Presupuestarios | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 1 163 572 216 | 1 213 247 104 | 1 172 130 621 | 1 030 160 834 | 1 097 230 231 | 1 068 789 126 | 133 411 382 | 116 016 873 | 103 341 495 | 0.7 | 3.7 | -22.5 | -3.4 | -2.6 |
| Administrativos y de apoyo | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividades de apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| O001 | Actividades de apoyo a la Función Pública y buen gobierno | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 16 745 426 | 15 914 343 | 15 914 343 | 16 745 426 | 15 914 343 | 15 914 343 | 0 | 0 | 0 | -5.0 | -5.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Actividades de apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| M001 | Actividades de apoyo administrativo | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 59 792 043 | 121 499 113 | 121 499 113 | 59 792 043 | 121 499 113 | 121 499 113 | 0 | 0 | 0 | 103.2 | 103.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Desempeño de las funciones | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Prestación de Servicios Públicos | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E006 | Fortalecimiento al programa de becas | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 60 000 000 | 59 998 458 | 59 998 458 | 60 000 000 | 59 998 458 | 59 998 458 | 0 | 0 | 0 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | 100.0 | 100.0 |
| E008 | Provisión de servicios de educación técnica | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 852 600 206 | 839 909 908 | 798 793 425 | 771 464 824 | 790 274 526 | 761 833 421 | 81 135 382 | 49 635 382 | 39 960 004 | 93.7 | 98.8 | 45.6 | 95.1 | 96.4 |
| E009 | Programa de formación de recursos humanos basados en competencias (PROFORHCOM) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 52 276 000 | 66 381 491 | 66 381 491 | 0 | 0 | 0 | 52 276 000 | 66 381 491 | 66 381 491 | 27.0 | 0.0 | 27.0 | 0.0 | 0.0 |
| Planeación, formulación, | | | | | | | | | | | | | | | | | |

EDUCACIÓN PÚBLICA

Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica
Gasto Programable Devengado en Clasificación Funcional y por Programas Presupuestarios, 2008
(Pesos)

| Concepto | | Presupuesto | | | | | | | | | Variación Porcentual | | | | | |
|--|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------|------------|----------|----------------------|------|------|--------------|------|------|
| | | Total | | | Corriente | | | Capital | | | Ejer./Orig. | | | Ejer./Modif. | | |
| | | Original | Modificado | Ejercido | Original | Modificado | Ejercido | Original | Modificado | Ejercido | Total | Cte. | Cap. | Total | Cte. | Cap. |
| implementación, seguimiento y evaluación de políticas públicas | | | | | | | | | | | | | | | | |
| P001 | Diseño y aplicación de la política educativa | 122 158 541 | 109 543 791 | 109 543 791 | 122 158 541 | 109 543 791 | 109 543 791 | 0 | 0 | 0 | -10.3 | 10.3 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |

Fuente: Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica