

EDUCACIÓN PÚBLICA

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el *presupuesto pagado* de la **Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos (CONALITEG)** fue de 2 329 226.0 miles de pesos, cifra menor en 11.3% con relación a la asignación aprobada. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Gastos de Operación (13), respectivamente.

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA, 2012
(PESOS)

Concepto	Presupuesto			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Pag./Aprob.	Pag./Modif.	Aprob.	Modif.	Pag.
TOTAL ^{1/}	2 626 983 879	2 329 034 857	2 329 266 052	-11.3	0.2	100.0	100.0	100.00
Gasto Corriente	2 603 232 879	2 297 004 643	2 29 7 184	-12.4	-0.6	99.1	98.6	97.9
Servicios Personales	136 648 311	137 924 355	136 789 736	0.1	-0.8	5.2	5.9	5.9
Gasto de Operación	2 466 584 568	2 159 080 288	2 120 904 874	-13.0	-0.6	93.9	92.7	92.0
- Materiales y Suministros	2 288 479 338	1 955 176 674	1 950 728 730	-14.8	-0.1	87.1	83.9	83.7
- Servicios Generales	148 105 230	173 903 614	170 176 144	14.9	-1.8	5.6	7.5	7.3
Subsidios								
Otros de Corriente	30 000 000	30 000 000	21 742 575	-27.5	-27.5	1.1	1.3	0.9
Gasto de Inversión	23 751 000	32 030 214	49 828 868	109.8	55.6	0.9	1.4	2.1
Inversión Física	23 751 000	32 030 214	30 562 863	28.7	-4.6	0.9	1.4	1.3
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	23 751 000	32 030 214	30 562 863	28.7	-4.6	0.9	1.4	1.3
- Inversión Pública								
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión			19 266 005					

1/ / Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 12.4%, por debajo del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* se registró un mayo ejercicio presupuestario de 0.1%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Ampliación líquida No. 2012-11-710-1218 por 1 162.7 miles de pesos por concepto de la transferencia de 9 plazas operativas del Sector a la CONALITEG, según dictamen 315-A-00571 de la Dirección General de Programación y Presupuesto “A” y al oficio 307-A.-0530 de la Unidad de Política y Control Presupuestario.
 - Reducción líquida No. 2012-11-L6J-2908 por 1 275.8 miles de pesos como devolución de recursos excedentes correspondientes a 2 plazas C-7 para re nivelación del JA2-JA3, según dictamen 315-A-00571 de la Dirección General de Programación y Presupuesto “A” y al oficio 307-A.-0530 de la Unidad de Política y Control Presupuestario.
 - Ampliación líquida No. 2012-11-L6J-8699 por 3 106.5 miles de pesos para contar con los recursos autorizados del paquete salarial de 2012 para cubrir el incremento salarial del personal operativo.
 - Reducción líquida No. 2012-11-L6J-5716 por 1 960.1 miles de pesos correspondiente a los recursos de la vacancia de plazas, y dar cumplimiento a los numerales 12 y 13 de los Lineamientos Específicos del Programa Nacional de Reducción del Gasto Público para el ejercicio fiscal 2012.
 - Reducción líquida No. 2012-11-710-9460 por 989.8 miles de pesos derivada de las economías generadas en las partidas de Servicios Personales 14101 aportaciones al ISSSTE y 14105 aportaciones al seguro de cesantía en edad avanzada y vejez.
 - Reducción líquida No. 2012-11-L9T-10960 por 1 829.7 miles de pesos para cubrir necesidades presupuestarias del sector, de acuerdo a los oficios 307-A-7154 y 7160 del cierre del ejercicio presupuestal.
 - Reducción líquida No. 2012-11-710-10679 por 1 704.6 miles de pesos correspondiente a los recursos por vacancia de plazas para dar cumplimiento a los numerales 12 y 13 de los Lineamientos Específicos del Programa Nacional de Reducción del Gasto Público para el ejercicio fiscal 2012.

EDUCACIÓN PÚBLICA

- Reducciones líquidas No. 2012-11-710-11082, 2012-11-710-11088 y 2012-11-710-11103 por 1 760.6 miles de pesos para cubrir necesidades presupuestarias del sector.
 - Mayor ejercicio presupuestal en Recursos propios, derivado de una transferencia del capítulo de materiales y suministros a Servicios Personales por un monto de 6 527.5 miles para el pago de prestaciones para complementar los recursos para cubrir prestaciones tales como “Merecimiento de Retribución por Eficiencia en la Persecución de las Metas Institucionales (Productividad)” y pago de “Días Económicos” no disfrutados, así como el respectivo pago de la “Diferencia por Integración Salarial” al personal operativo, de los cuales solo se ejercieron 5 421.9 miles.
- ♦ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 13.0% en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
- En *Materiales y Suministros* se observó un menor ejercicio presupuestario de 14.8% en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Ampliación líquida No. 2012-11-710-79 por 1 397.8 miles de pesos para la impresión de 15 mil ejemplares de la convocatoria ¿Qué es lo que más te Enorgullece de tu Municipio?
 - Ampliación líquida No. 2012-11-300-5066 por 122 138.7 miles de pesos para la adquisición de papel utilizado como materia prima, servicios de impresión y servicio de distribución para el programa de Educación Indígena.
 - Ampliación líquida No. 2012-11-300-9518 por 4 755.7 miles de pesos para la producción de la serie de libros titulados “Desafíos”, cuyo destino es mejorar las competencias matemáticas de los alumnos de educación primaria.
 - Ampliación líquida No. 2012-11-710-8045 por 41 463.4 miles de pesos para la producción del programa “Puebla, Historia de una Identidad Regional” y los libros “Haciendo Fácil lo Difícil”
 - Reducciones líquidas No. 2012-11-710-1107 y 2012-11-710-2448 por 400 000 miles de pesos para la partida 43801 subsidios a entidades federativas y municipios de la Oficialía Mayor, para solventar gastos inherentes a la operación de prestaciones de servicios.
 - Reducción líquida No. 2012-11-710-4685 por 1 206.7 miles de pesos para dar cumplimiento al Programa Nacional de Reducción del Gasto Público (PNRGP), en donde se establece una reducción anual de al menos 6% en gasto de operación.

- Reducciones líquidas No.2012-11-710-6644, 2012-11-710-7951, 2012-11-710-7873, 2012-11-710-7890, 2012-11-710-8208 y 2012-11-710-11122 por 59 796.7 miles de pesos en apego al oficio circular No. 307-A.-3083 a través del cual se dieron a conocer las Disposiciones Específicas para el cierre del ejercicio 2012.
 - Transferencias autorizadas a través de diversos oficios de afectación al capítulo de *Servicios Generales* por 35 090.6 miles de pesos para contar con los recursos suficientes para efectuar pagos a transportistas por el servicio de distribución de libros de texto y materiales educativos, así como diversos servicios indispensables para la operación.
 - Menor erogación en recursos propios en relación a lo autorizado, derivado principalmente de la transferencia autorizada para el capítulo de servicios personales por 6 527.5 miles y a la reducción autorizada por 1 800 miles de pesos en apego Programa Nacional de Reducción del Gasto Público (PNRGP).
- En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un mayor ejercicio presupuestario de 14.9% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
- Ampliación líquida No. 2012-11-300-5066 por 2 861.3 miles de pesos para cubrir el costo del servicio de distribución para el programa de Educación Indígena.
 - Reducción líquida No. 2012-11-710-1177 por 614.1 miles de pesos para dar cumplimiento al Programa Nacional de Reducción del Gasto Público (PNRGP), en donde se establece una reducción anual de al menos 6% en gasto de operación.
 - Reducciones líquidas No.2012-11-710-5033, 2012-11-710-7890 y 2012-11-710-11106 y 2012-11-710-11122 por 1 896.9 miles de pesos en apego al oficio circular No. 307-A.-3083 a través del cual se dieron a conocer las Disposiciones Específicas para el cierre del ejercicio 2012.
 - Transferencias autorizadas a través de diversos oficios de afectación del capítulo de *Materiales y Suministros* por 35 090.6 miles de pesos para contar con los recursos suficientes para efectuar pagos a transportistas por el servicio de distribución de libros de texto y materiales educativos, así como diversos servicios indispensables para la operación.
 - Menor erogación en recursos propios en relación a lo aprobado, derivado de la transferencia autorizada por 8 279.2 miles de pesos, para el capítulo de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles para la adquisición de tres máquinas impresoras braille que fueron instaladas en la planta de producción en Querétaro, cuyo costo fue de 6 811.9 miles de pesos, a una transferencia autorizada para el capítulo de materiales y suministros.

EDUCACIÓN PÚBLICA

- En *Otros de corriente*, destinada a las Erogaciones por resoluciones por autoridad competente (pago de laudos) al gasto ejercido de 23 466.2 miles de pesos se le están disminuyendo 1 723.6 miles de pesos que corresponden al neteo entre el ingreso y egreso de operaciones ajenas netas de terceros (impuestos y cuotas).

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue mayor en un 109.8%, respecto al monto original aprobado, La situación de los rubros que los integran se presenta a continuación:
 - ◆ En *Inversión Física* el ejercicio presupuestario registro un incremento del 28.7 % con relación a la asignación original, al interior de este rubro se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:

En *Bienes Muebles, Inmuebles Intangibles* el presupuesto pagado fue mayor en un 28.7% con relación al presupuesto aprobado, derivado de la transferencia autorizada por 8 279.2 miles de pesos, del capítulo de Servicios Generales de recursos propios para la adquisición de tres máquinas impresoras Braille que fueron instaladas en la planta de producción en Querétaro, cuyo costo fue de 6 811.9 miles de pesos.
 - ◆ En lo correspondiente a *Subsidios*, no se aplicaron recursos.
 - ◆ En lo correspondiente a *Otros de Inversión*, se están incluyendo 19 266.0 miles de pesos que corresponden al neteo entre el ingreso y egreso de operaciones ajenas netas recuperables y se refieren a gastos erogados con recursos de recibidos por parte de otros organismos del sector por las solicitudes de producción y distribución de libros y materiales educativos.

2. EJERCICIO DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 la CONALITEG ejerció su presupuesto a través de dos **grupos funcionales**: 1 Gobierno y 2 Desarrollo Social. El primero comprende la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** 5 Educación.

- ◆ En el grupo funcional Gobierno se registró un menor monto en recursos ejercidos del 9.4 % en relación a lo aprobado, derivado de las reducciones autorizadas en apego a Lineamientos Específicos del Programa Nacional de Reducción del Gasto Público para el ejercicio fiscal 2012.
 - A través de *la función* Coordinación de Política de Gobierno se ejercieron el 100 % de los recursos modificados.
 - ◆ En el grupo funcional DESARROLLO SOCIAL se registró un menor monto en recursos ejercidos de 11.2 % en relación a lo aprobado, derivado principalmente de las diversas afectaciones presupuestarias en apego a los Lineamientos Específicos del Programa Nacional de Reducción del Gasto Público para el ejercicio fiscal 2012 y la circular No. 307-A.-3083 a través del cual del se dieron a conocer las Disposiciones Específicas para el cierre del ejercicio 2012 , así como menor erogación con recursos propios.
 - Mediante *la función EDUCACION* se ejercieron el 100 % de los recursos modificados.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto de la CONALITEG en Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS
(PESOS)

Clave			Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual					
				Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
F	FN	SF		Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
			TOTAL ^{1/}	2 626 983 879	2 329 034 857	2 329 266 051	2 603 232 879	2 297 004 643	2 279 437 182	23 751 000	32 030 214	49 828 869	-11.3	-12.4	109.8	0.0	-0.8	55.6
1			Gobierno	9 312 247	8 434 571	8 434 571	9 312 247	8 434 571	8 434 571				-9.4	-9.4		0.0	0.0	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	9 312 247	8 434 571	8 434 571	9 312 247	8 434 571	8 434 571				-9.4	-9.4		0.0	0.0	
1	3	4	Función Pública	9 312 247	8 434 571	8 434 571	9 312 247	8 434 571	8 434 571				-9.4	-9.4		0.0	0.0	
2			Desarrollo Social	2 617 671 632	2 320 600 286	2 320 831 480	2 593 920 632	2 288 570 072	2 271 002 611	23 751 000	32 030 214	49 828 869	-11.3	-12.4	109.8	0.0	-0.8	55.6
2	5		Educación	2 617 671 632	2 320 600 286	2 320 831 480	2 593 920 632	2 288 570 072	2 271 002 611	23751000	32030214	49828868.82	-11.3	-12.4	109.8	0.0	-0.8	55.6
2	5	1	Educación Básica	2 617 671 632	2 320 600 286	2 320 831 480	2 593 920 632	2 288 570 072	2 271 002 611	23751000	32030214	49828868.82	-11.3	-12.4	109.8	0.0	-0.8	55.6

1/ Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 la CONALITEG ejerció su presupuesto a través de la operación de 3 programas presupuestarios, distribuidos en dos grupos y dos modalidades. Los 2 programas presupuestarios que registraron los mayores incrementos en el presupuesto ejercido respecto al presupuesto original aprobado fueron los siguientes:
 - ◆ En el grupo Desempeño de las Funciones, registró menor ejercicio presupuestario el siguiente programa presupuestario.
 - B001 Producción y Distribución de Libros de Texto Gratuitos.- En este programa se ejercieron recursos por 2 221 421.1 miles de pesos, cantidad que significó un decremento de 11.6% en comparación al presupuesto original, debido principalmente a las reducciones autorizadas en apego a los Lineamientos Específicos del Programa Nacional de Reducción del Gasto Público para el ejercicio fiscal 2012 y la circular No. 307-A.-3083 a través del cual del se dieron a conocer las Disposiciones Específicas para el cierre del ejercicio 2012.
 - ◆ En el grupo Administrativos y de Apoyo, registraron mayor ejercicio presupuestario los siguientes programas presupuestarios.
 - M001 Actividades de Apoyo Administrativo.- En este programa se ejercieron recursos por 85 723.4 miles de pesos, cantidad que significó un decremento de 18.4 % en comparación al presupuesto aprobado, derivado de las afectaciones presupuestarias autorizadas para cubrir el incremento salarial del personal operativo, y transferencias presupuestarias autorizadas del programa presupuestario B001 para contar con la suficiencia presupuestaria para la operación administrativa, así como la transferencia al programa presupuestario B001 de la partida de otros de corriente, destinada a las Erogaciones por resoluciones por autoridad competente (pago de laudos).
 - O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.- En este programa se ejercieron recursos por 8 434.6 miles de pesos, cantidad que significó un decremento de 9.4% en comparación al presupuesto original, derivado principalmente a las reducciones autorizadas en apego a los Lineamientos Específicos del Programa Nacional de Reducción del Gasto Público para el ejercicio fiscal 2012.

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012
COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS
(PESOS)

Concepto		Presupuesto									Variación Porcentual					
		Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
Clave	Grupo/Modalidad	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
	TOTAL ^{1/}	2 626 983 879	2 329 034 857	2 329 266 051	2 603 232 879	2 297 004 643	2 279 437 182	23 751 000	32 030 214	49 828 869	-11.3	-12.4	109.8	0.0	-0.8	55.6
	Desempeño de las Funciones	2 512 557 113	2 233 771 258	2 217 787 327	2 488 806 113	2 201 741 044	2 187 224 464	23 751 000	32 030 214	30 562 863	-11.7	-12.1	28.7	-0.7	-0.7	-4.6
B	Provisión de Bienes Públicos	2 512 557 113	2 233 771 258	2 217 787 327	2 488 806 113	2 201 741 044	2 187 224 464	23 751 000	32 030 214	30 562 863	-11.7	-12.1	28.7	-0.7	-0.7	-4.6
	Administrativos y de Apoyo	114 426 766	95 263 599	111 478 723	114 426 766	95 263 599	92 212 718	0	0	19 266 005	-2.6	-19.4		17.0	-3.2	
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	105 114 519	86 829 028	85 501 726	105 114 519	86 829 028	85 501 726				-18.7	-18.7		-1.5	-1.5	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	9 312 247	8 434 571	8 434 571	9 312 247	8 434 571	8 434 571				-9.4	-9.4		0.0	0.0	
W	Operaciones ajenas	0	0	17 542 427	0	0	-1 723 579	0	0	19 266 005						

1/ Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efectos de redondeo.