

EDUCACIÓN PÚBLICA

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO INSTITUTO NACIONAL PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012 el *presupuesto pagado* del Instituto Nacional para la Educación de los Adultos (INEA) fue de 2 243 453.3 miles de pesos cifra menor en 2.6% con relación a la asignación aprobada. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (4.9) e Inversión Física (139.2), respectivamente.

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (PESOS)

Concepto	Presupuesto			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Pag./Aprob.	Pag./Modif.	Aprob.	Modif.	Pag.
TOTAL ^{1/}	2 303 000 005	2 281 799 088	2 243 453 351	-2.6	-1.7	334.9	343.8	342.9
Gasto Corriente	2 264 858 818	2 248 743 214	2 258 418 578	-0.3	0.4	333.3	342.3	346.1
Servicios Personales	284 336 908	289 131 672	288 037 193	1.3	-0.4	12.3	12.7	12.8
Gasto de Operación	1 218 483 994	1 152 436 799	1 159 174 677	-4.9	0.6	52.9	50.5	51.7
- Materiales y Suministros	669 620 595	615 616 354	605 585 843	-9.6	-1.6	29.1	27.0	27.0
- Servicios Generales	548 863 399	536 820 445	553 588 834	0.9	3.1	23.8	23.5	24.7
Subsidios								
Otros de Corriente	762 037 916	807 174 743	811 206 708	6.5	0.5	268.0	279.2	281.6
Gasto de Inversión	38 141 187	33 055 874	-14 965 226	-139.2	-145.3	1.7	1.4	-3.2
Inversión Física	38 141 187	33 055 874	45 566 999	19.5	37.8	1.7	1.4	2.0
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	38 141 187	33 055 874	45 566 999	19.5	37.8	1.7	1.4	2.0
- Inversión Pública								
- Otros de Inversión Física								
Subsidios								
Otros de Inversión	0	0	-60 532 225					-5.2

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

GASTO CORRIENTE

- El *gasto corriente* pagado observó una variación de 0.3% por debajo del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron un aumento del 1.3% respecto al presupuesto aprobado debido principalmente a lo siguiente:
 - Derivado de las negociaciones presupuestales realizados con la Secretaría de Hacienda y Crédito Público así como con el Sindicato del INEA fue autorizado recurso adicional para incremento salarial al personal de base de igual forma se realizaron erogaciones extraordinarias por concepto de liquidaciones por lo que la SHCP autorizó recursos para este concepto.
 - A pesar que se presenta un incremento en el concepto de servicios personales se dio cumplimiento con las medidas aplicables de austeridad y racionalidad del gasto de la SHCP.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 4.9% en comparación con el presupuesto aprobado por las siguientes causas:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un menor ejercicio presupuestario de 9.6% en comparación con el presupuesto aprobado debido a que:
 - En el ejercicio fiscal 2012 la Secretaría de Hacienda y Crédito Público aplicó diversas reducciones al presupuesto de este Instituto. siendo la más considerable la afectación con número de autorización 2012-11-710-7890 la que disminuyó en 36.9 millones de pesos en este rubro asimismo para cumplir con lo establecido en el oficio circular 307-a.0917 relativo al Programa de Reducción al Gasto Público emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP se realizaron dos reducciones más: una por 14.2 millones y otra de 1.5 millones esto conforme a las afectaciones con número de autorización 2012-11-710-1177 y 2012-11-710-4685 respectivamente. Asimismo, se llevó a cabo una afectación presupuestal por un monto de 35 millones para el pago de Figuras Solidarias toda vez que éstas son fundamentales para la operación y el cumplimiento de metas de este Instituto.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un aumento mínimo del 0.9% respecto al presupuesto aprobado debido a:
 - En el ejercicio fiscal 2012 la Secretaría de Hacienda y Crédito Público aplicó diversas reducciones al presupuesto de este Instituto. siendo la más considerable la afectación con número de autorización 2012-11-710-7890 la que disminuyó en 36.9 millones de pesos en este rubro asimismo para

EDUCACIÓN PÚBLICA

cumplir con lo establecido en el oficio circular 307-a.0917 relativo al Programa de Reducción al Gasto Público emitido por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP se realizaron dos reducciones más: una por 14.2 millones y otra de 1.5 millones esto conforme a las Afectaciones con número de autorización 2012-11-710-1177 y 2012-11-710-4685 respectivamente. Asimismo se llevó a cabo una afectación presupuestal por un monto de 35 millones para el pago de Figuras Solidarias toda vez que éstas son fundamentales para la operación y el cumplimiento de metas de este Instituto.

- ◆ En el rubro de *Subsidios* no se aplicaron recursos.
 - En el rubro de gasto *Otros de Corriente* el ejercicio presupuestario fue mayor en 6.5 % respecto al monto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - En el ejercicio inmediato anterior fue solicitado ante nuestra Coordinadora Sectorial la Afectación Presupuestal MDA-23 a fin de solventar el pago a Figuras Solidarias siendo ésta de 35 millones toda vez que dichas figuras son indispensables para cumplir el objetivo del INEA que es el de ofrecer a personas de 15 o más años que se encuentren en condición de rezago educativo servicios educativos gratuitos de alfabetización primaria y secundaria así como servicios de acreditación y certificación de los conocimientos y aprendizajes en esos niveles para contribuir a disminuir las desigualdades educativas entre grupos sociales. Cabe resaltar que esta solicitud fue aprobada por la Secretaría de Hacienda mediante la autorización Número 2012-11-MDA-8578.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue menor en 139.2% respecto al monto aprobado. La situación de los rubros que los integran se presenta a continuación:
 - ◆ En *Inversión Física* el presupuesto pagado registró un decremento de 139.2% con relación a la asignación aprobado. Al interior de este rubro se observaron diferentes comportamientos mismos que a continuación se mencionan:
 - En *Bienes Muebles Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado fue menor en 139.2 % con relación al presupuesto aprobado; esta cifra está dada debido a que en el ejercicio fiscal 2012 la Secretaría de Hacienda y Crédito Público aplicó diversas reducciones al presupuesto de este Instituto. De manera particular en este rubro capítulo 5000 se disminuyó en 5.08 millones mediante la autorización 2012-11-710-7890 en tanto que al

presupuesto aplicado en este rubro se le descuentan las Operaciones Ajenas de manera particular el concepto de Operaciones Ajenas Netas recuperables y que ascenderían a un total de 60.5 millones.

- En *Inversión Pública* no se aplicaron recursos.
- ♦ En lo correspondiente a *Subsidios* y a *Otros de Inversión* no se aplicaron recursos.

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

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 el INEA ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Social. La primera comprende la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda comprende la función 5 Educación.
 - ♦ La finalidad **Gobierno** a través de la Coordinación de la Política de Gobierno se erogó el 96.7% del total.
 - A través de esta **función** se encuentran el grupo con los que el INEA ejerció los recursos conforme a lo siguiente:
 - Mediante la **función Actividades de Apoyo a la Función Pública** que comprende los gastos originados por 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 que contempla la fiscalización de los recursos transferidos a entidades federativas.
 - Por su parte a través de la **función Educación** se erogó el 100.0 % del total.
 - Dentro de esta función se encuentran los **grupos** con los que el INEA ejerció los recursos conforme a lo siguiente:
 - Atención a la **Demanda de Educación para Adultos**. Este programa comprende los recursos que son transferidos a las entidades mediante un convenio de colaboración para la aplicación de la cobertura bajo un indicador de desempeño cubre los programas de inversión ayudas a figuras solidarias el programa de difusión impresión y distribución de módulos educativos y la operación de las oficinas centrales tanto de áreas adjetivas como sustantivas del INEA.
 - Actividades de **Apoyo Administrativo** el cual está enfocado al área administrativa del Instituto para atender necesidades primordiales en la administración de recursos humanos materiales y financieros, recursos que comprenden el pago de los servicios personales y gastos asociados al

EDUCACIÓN PÚBLICA

almacenamiento de bienes y que posteriormente son distribuidos a las entidades federativas así como servicios de gasto fijo como energía eléctrica, agua, entre otros.

- Apoyo para Operar el *Concejo Nacional de Educación para la Vida y el Trabajo* que comprende los recursos para la concertación de compromisos con diversos sectores de la sociedad y también cuenta con los recursos para la adquisición de bienes informáticos para el equipamiento de las Plazas Comunitarias y recursos para ser transferidos a los Institutos Estatales y Delegaciones del INEA para el pago de las gratificaciones de las figuras solidarias que atienden aproximadamente a 2 500 Plazas Comunitarias brindando asesoría a los adultos en condiciones de rezago educativo que solicitan concluir su instrucción básica en un modelo para la vida y el trabajo.

➤ A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto del INEA en Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL INSTITUTO NACIONAL PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS (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/}	2 303 000 005	2 281 799 088	2 243 453 351	2 264 858 818	2 248 743 214	2 258 418 578	38 141 187	33 055 874	-14 965 226	-2.6	-0.3	-139.2	-1.7	0.4	-145.3
1			Gobierno	8 862 372	8 825 912	8 538 790	8 862 372	8 825 912	8 538 790				-3.7	-3.7		-3.3	-3.3	
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	8 862 372	8 825 912	8 538 790	8 862 372	8 825 912	8 538 790				-3.7	-3.7		-3.3	-3.3	
1	3	4	Función Pública	8 862 372	8 825 912	8 538 790	8 862 372	8 825 912	8 538 790				-3.7	-3.7		-3.3	-3.3	
2			Desarrollo Social	2 294 137 633	2 272 973 176	2 234 914 561	2 255 996 446	2 239 917 302	2 249 879 787	38 141 187	33 055 874	-14 965 226	-2.6	-0.3	-139.2	-1.7	0.4	-145.3
2	5		Educación	2 294 137 633	2 272 973 176	2 234 914 561	2 255 996 446	2 239 917 302	2 249 879 787	38 141 187	33 055 874	-14 965 226.1	-2.6	-0.3	-139.2	-1.7	0.4	-145.3
2	5	5	Educación para Adultos	2 294 137 633	2 272 973 176	2 234 914 561	2 255 996 446	2 239 917 302	2 249 879 787	38 141 187	33 055 874	-14 965 226.1	-2.6	-0.3	-139.2	-1.7	0.4	-145.3

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

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 INEA ejerció su presupuesto a través de la operación de 3 programas presupuestarios. Los **programas presupuestarios que registraron los mayores incrementos** en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
 - ◆ En el **grupo Administrativos y de Apoyo** programa *M001 Actividades de Apoyo Administrativo* se pagaron 92 204.5 miles de pesos lo que representó un incremento de 10.1% con relación al presupuesto aprobado.
- Los **programas presupuestarios que presentaron los mayores decrementos** en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
 - ◆ En el **grupo Administrativos y de Apoyo** programa *O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno* se pagaron 8 538.7 miles de pesos lo que representó un decremento de 3.7% con relación al presupuesto aprobado esto se debe principalmente a las reducciones presupuestales que se presentaron durante el ejercicio fiscal esto a consecuencia de las medidas del Programa Nacional de Reducción de Gasto Público y las medidas de contención del gasto. Otro factor que influye en este resultado es que el **grupo Administrativos y de Apoyo** se ve afectado por el concepto de Operaciones Ajenas lo cual disminuye en 80.899.8 miles de pesos el monto del presupuesto pagado.
 - ◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones** conformado por los programas *E043 Apoyo para Operar el Consejo Nacional de Educación para la Vida y el Trabajo* y *E064 Atención a la Demanda de Educación para Adultos* se erogaron 2 223 609.9 miles de pesos lo que representó un incremento sólo del 0.6% al presupuesto asignado esto se debe principalmente a las reducciones presupuestales que se presentaron durante el ejercicio fiscal 2012 esto a consecuencia de las medidas del Programa Nacional de Reducción de Gasto Público y las medidas de contención del gasto.

A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto del INEA por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

EDUCACIÓN PÚBLICA

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, 2012 INSTITUTO NACIONAL PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS (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/}	2 303 000 005	2 281 799 088	2 243 453 351	2 264 858 818	2 248 743 214	2 258 418 578	38 141 187	33 055 874	-14 965 226	-2.6	-0.3	-	-1.7	0.4	-145.3
	Desempeño de las Funciones	2 210 427 442	2 187 579 663	2 223 609 927	2 172 286 255	2 154 523 789	2 178 042 929	38 141 187	33 055 874	45 566 999	0.6	0.3	139.2	1.6	1.1	37.8
E	Prestación de Servicios Públicos	2 210 427 442	2 187 579 663	2 223 609 927	2 172 286 255	2 154 523 789	2 178 042 929	38 141 187	33 055 874	45 566 999	0.6	0.3	19.5	1.6	1.1	37.8
	Administrativos y de Apoyo	92 572 563	94 219 425	19 843 424	92 572 563	94 219 425	80 375 649	0	0	-60 532 225	-78.6	-13.2		-78.9	-14.7	
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	83 710 191	85 393 513	92 204 512	83 710 191	85 393 513	92 204 512				10.1	10.1		8.0	8.0	
O	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	8 862 372	8 825 912	8 538 790	8 862 372	8 825 912	8 538 790				-3.7	-3.7		-3.3	-3.3	
W	Operaciones ajenas	0	0	-80 899 879	0	0	-20 367 654	0	0	-60 532 225						

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