

**CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013  
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
COMISION NACIONAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE**

**1. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO**

- En 2013 **el presupuesto pagado por la Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte** (CONADE) fue de 6,318,940.7 miles de pesos, cifra inferior en 12.0% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gasto de Operación (34.9%), Otros de Corriente (82.9%) y de Inversión Física (79.8%).

**GASTO CORRIENTE**

- El **gasto corriente pagado** observó una reducción de 11.1%, en comparación al presupuesto aprobado para 2013. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor presupuesto pagado en 1.8%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a la ampliación de recursos derivada de la autorización de los movientes de claves presupuestales con Folio de Autorización No. 2013-11-L61-6546, aumentando la disponibilidad presupuestal de los siguientes conceptos:
    - Partida 13202 “Aguinaldo o gratificación de fin de año”, mediante traspaso de remanentes del concepto 31901 “Servicios integrales de telecomunicación”.
    - Partida 15901 “Otras prestaciones”, mediante traspaso de remanentes del concepto 31901 “Servicios integrales de telecomunicación”.
  - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario equivalente al 34.9%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
    - En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado menor en un 79.4%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que:
      - Mediante el Oficio No. OM-0067 emitido por la Secretaria de Educación Pública se informó a esta Comisión la meta de Ahorro del Ejercicio 2013, cuya aplicación incluyó conceptos del capítulo de gasto 2000, los cuales se reasignaron a los Programas Prioritarios del Sector, en cumplimiento al Decreto y al artículo 61 fracción II de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
      - Se transfirieron recursos al capítulo de gasto 3000 “Servicios Generales” de los conceptos de gasto 2100 “Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales”, 2900 “Herramientas, refacciones y accesorios menores” y 2400 “Materiales y artículos de construcción y de reparación”. Lo anterior para servicios integrales a cubrir las erogaciones por la contratación de servicios diversos cuya desagregación no es realizable en forma específica.
    - En **Servicios Generales** se registró un gasto menor en 26.5%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:

- Se transfirieron recursos a los conceptos: 13202 “Aguinaldo o gratificación de fin de año” y 15901 “Otras prestaciones” a efecto de atender las medidas de fin de año establecidas por el Ejecutivo Federal, emitidas en los Lineamientos Específicos para el pago de Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año correspondiente al ejercicio fiscal 2013 y a los Lineamientos para el Otorgamiento de las Medidas de Fin de Año del Ejercicio Fiscal 2013.
  - Al cierre del ejercicio presupuestal 2013 Instancias Centrales aplicaron a esta Comisión reservas presupuestales, inmovilizando los recursos para su correspondiente adecuación y ejercicio.
  - Devolución de Remanentes Financieros a la Tesorería de la Federación principalmente de los siguientes conceptos de Gasto, que son considerados de racionalidad y austeridad: 31401 “Servicio telefónico convencional”, 31602 “Servicios de telecomunicaciones”, 33101 “Asesorías asociadas a convenios, tratados o acuerdos”, 33301 “Servicios de desarrollo de aplicaciones informáticas”, 33604 “Impresión y elaboración de material informativo derivado de la operación y administración de las dependencias y entidades”, 33903 “Servicios integrales”, 37104 “Pasajes aéreos nacionales para servidores públicos de mando en el desempeño de comisiones y funciones oficiales” y 37504 “Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales”.
- En el rubro de **Subsidios** la relación del ejercicio presupuestario con el presupuesto aprobado fue de menos 4.7%, que se explica por lo siguiente:
- Reintegro de recursos por 300,000.0 miles de pesos del Fideicomiso para los Juegos Centroamericanos y del Caribe “Veracruz 2014”, en razón de que la Secretaría de Finanzas del Estado de Veracruz dejó pendiente de transferir recursos del ejercicio presupuestal 2012 al Fideicomiso, incumpliendo con las Reglas de Operación.
  - Devolución de Remanentes Financieros a la Tesorería de la Federación principalmente por dificultades de gestión por parte de los Estados, Municipios, Institutos y Federaciones para cumplimiento de requisitos.
  - Al cierre del ejercicio presupuestal 2013, Instancias Centrales aplicaron a esta Comisión reservas presupuestales, inmovilizando los recursos del Capítulo de Gasto 4000, para cualquier posibilidad de efectuar movimientos presupuestales.

## GASTO DE INVERSIÓN

- El Gasto de Inversión fue menor en 79.8% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
- ◆ En **Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles** el ejercicio presupuestario fue menor en 97.2% con relación al presupuesto aprobado como resultado de:
    - Generación de economías derivadas de los montos autorizados en el Oficio de Liberación de Inversión y el precio real de compra, mismas que ya fueron reintegradas a la Tesorería de la Federación en tiempo y forma. Los recursos ejercidos fueron destinados para atender las necesidades de equipamiento de Villas Tlalpan, Centro Nacional de Talentos Deportivos y Alto Rendimiento (CNAR), Centro Paralímpico Mexicano (CEPAMEX), principalmente, así como para el equipamiento médico para el Laboratorio Nacional de Prevención y Control del Dopaje.
  - ◆ En **Inversión Pública** se observó un presupuesto pagado inferior en 70.8% con relación al presupuesto aprobado, las explicaciones de esta variación son las siguientes:
    - Generación de economías por dos factores:
-

- Economías derivadas de los montos autorizados en el Oficio de Liberación de Inversión y el precio real de adjudicación de Obras.
- Ahorro del concepto Otros Servicios de Obra Pública, en función de que personal de esta Comisión elaboró el estudio de pre-inversión en las obras siguientes: Adecuación y Mantenimiento de Inmuebles en la Escuela Nacional de Entrenadores deportivos (ENED) y Almacenes Generales de la CONADE; Mantenimiento de Inmuebles en Villas Tlalpan; Construcción, adecuación, ampliación y mantenimiento de inmuebles en el CNAR; asimismo, Construcción y ampliación de espacios Físicos en el Centro Paralímpico Mexicano (CEPAMEX).

## 2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

- Durante 2013 el presupuesto autorizado a la CONADE se ejerció a través de dos **Finalidades**: Gobierno y Desarrollo Social. La primera comprende las **funciones** de Coordinación Política de Gobierno y la segunda considera la función de Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales.
  - La Finalidad de **Desarrollo Social**, fue la que registró mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 99.9% del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 12.0%, respecto al presupuesto aprobado.
  - A través de la **función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales** se erogó el 99.9% del total, en tanto que en la función de Coordinación de la Política de Gobierno participó con un 0.1%.
  - Mediante la función de **Desarrollo Social** se crean, desarrollan e impulsan las políticas que fomenten la Cultura física, recreativas y deportivas, para fortalecer el desarrollo social y humano, que impulsen la integración de una cultura física, que orienten y promuevan el gasto como una inversión y que promueva la igualdad de oportunidades para lograr la participación y excelencia en el deporte. Para lo anterior se rediseñó el Programa Cultura Física en lo cualitativo y cuantitativo, se empezó a operar el programa piloto denominado “Ponte al 100” el cual permite saber los niveles de grasa y capacidad funcional de las personas participantes y la disminución o aumento de los mismos como efecto directo del programa.
  - Se destinaron recursos al programa de Infraestructura Municipal definido por la H. Cámara de Diputados, y al Programa de Infraestructura Estatal.
    - Con relación al programa de Actualización (SICCED, diplomados y maestrías) se ministró el recurso a 30 Institutos Estatales del Deporte, a la UNAM, IPN y el IMSS. Se encuentran en tránsito académico 351 alumnos de la Licenciatura de Entrenamiento Deportivo y 79 alumnos de la maestría en Ciencias del deporte de las sedes del Distrito Federal, Zacatecas y Yucatán; además se realizó la premiación del certamen nacional de Investigación en Cultura Física 2013.
    - A través del programa de Alto Rendimiento se establecieron estrategias y acciones para desarrollar el deporte desde la masividad hasta llegar al deporte de alto rendimiento; la capacitación de jueces y demás personal técnico; se estableció el Programa Nacional de Eventos Deportivos, que se dividen en tres grandes rubros: nacionales (se apoyaron 62 eventos) que son principalmente para formar a las Selecciones Nacionales, internacionales (se apoyaron 60 eventos) que son eventos organizados en nuestro país con la participación de otros países y finalmente los eventos de trascendencia (se apoyaron 42 eventos) que forman parte del Compromiso Presidencial definidos por la calidad de los deportistas, los organismos internacionales o porque asignan puntos para la calificación a eventos del ciclo Olímpico.
  - Por su parte, en la función de **Gobierno**, el Órgano Interno de Control de la CONADE programó y llevó a cabo auditorías, revisiones y evaluación de sistemas operativos y de información y supervisión.

- En 2013 la Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte realizó su presupuesto pagado a través de la operación de ocho programas presupuestarios, de los cuales destacan los siguientes:
- ◆ **S204 Cultura Física.** En este programa se pagaron 565,804.1 miles de pesos, lo que representó un decremento de 19.5% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron principalmente para lo siguiente:
    - Ponte al 100. Nueva estrategia de Activación Física, que consistió en evaluaciones de la capacidad funcional, mediante pruebas aeróbicas, anaeróbicas, morfológicas, nutricionales y psicológicas, emitiendo en base al resultado, orientación nutricional y de ejercicios, recomendados de acuerdo a las necesidades de cada persona, con el objetivo de reducir los índices de grasa corporal en las personas evaluadas. El programa se presentó a partir de octubre en 30 eventos a 2,543 personas.
    - Centros del Deporte Escolar y Municipal (Ligas o Club Oficial Municipal y Liga Deportiva Escolar). Su objetivo es facilitar la práctica deportiva sin fines selectivos. Se logró la protocolización de 3,062 ligas o club oficial en 1,286 municipios, IMSS, IPN Y UNAM, así como 1,598 ligas deportivas escolares, que contribuyen a la disminución de la obesidad y conductas antisociales, así como a la formación integral de los alumnos debido a que se fomenta el hábito del ejercicio.
    - Olimpiada Nacional. Se llevó a cabo el 24 de abril de 2013 contando con la participación de 22,722 deportistas.
    - Juegos Deportivos escolares de Nivel Primaria. La etapa final nacional se llevó a cabo del 16 al 22 de junio, convocando a niños y niñas entre los 10 y 12 años en donde participaron un total de 2,279,643 deportistas
    - Juegos Nacionales de la Educación Media Superior. En la XII Edición contó con una participación de 847,192 deportistas en todo el proceso de clasificación.
  - ◆ **S205 Deporte.** En este programa se pagaron 3,792,623.7 miles de pesos, lo que representó un decremento de 24.7% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para lo siguiente:
    - Infraestructura Deportiva Estatal, pagando un importe de 816,238.7 miles de pesos, apoyando a 64 obras en 51 municipios de 16 Estados de la República.
    - Infraestructura Deportiva Municipal, con un importe erogado de 2,976,385.0 miles de pesos, transfiriendo recursos a 500 municipios.
  - ◆ **S206 Sistema Mexicano del Deporte de Alto Rendimiento.** En este programa se pagaron 1,400,390.2 miles de pesos, lo que representó un incremento de 120.9% con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos se utilizaron para lo siguiente:
    - Programas de Talentos Deportivos y Reserva Nacional. Se atendieron 32 Órganos Estatales de Cultura Física y Deporte y 3 Entidades Deportivas, se pagó un total de 432 entrenadores de 32 disciplinas deportivas, en beneficio de la preparación de 5,849 deportistas.
    - Becas Económicas y Académicas. Se otorgan para facilitar la práctica deportiva de los jóvenes deportistas y mejorar el nivel competitivo en eventos internacionales, cuyas características de los beneficiarios sea acceder a resultados de trascendencia.
-

- Fideicomiso Fondo para el Deporte de Alto Rendimiento (FODEPAR). Se convirtió en la herramienta más útil para garantizar los apoyos a los deportistas desde sus becas y estímulos, pago de viajes para campamentos de entrenamiento y competencias, compra de material y equipamiento deportivo, pago de entrenadores y equipo multidisciplinario, entre otros conceptos. El FODEPAR concluyó el año con un padrón de 197 atletas de alto rendimiento del deporte convencional en 30 disciplinas deportivas, 20 del deporte adaptado. Se apoya a 2,174 deportistas de 39 disciplinas que no cuentan con el nivel para ser becarios pero si reciben el apoyo para pago de viajes para campamentos de entrenamiento o de competencias.

### 3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

- La CONADE durante el ejercicio 2013 presenta una ocupación de plazas muy similar al ejercicio 2012, como se detalla en el formato 370 “plazas ocupadas por las dependencias y sus entidades coordinadas” aun en este sentido presentó un gasto en el capítulo 1000 “Servicios Personales” de 202,262.1 miles de pesos, expresados en el formato 375 “Remuneraciones” que comparado contra el presupuesto original 196,791.2 miles de pesos refleja un incremento del 1.8%, que principalmente es derivado por el pago de la nómina para la acreditación del Laboratorio Nacional de Prevención de Dopaje de la CONADE, por la revisión contractual del incremento en las prestaciones del contrato colectivo de trabajo 2013-2014, prestaciones que deben ser cubiertas como mandato de Ley, así como por la reducción anual conforme a lo establecido en los “Lineamientos para la aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal”, que invariablemente afectó en el gasto en este capítulo 1000.

Contrataciones por Honorarios		
Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte		
(Pesos)		
	Total de Contratos	Presupuesto Pagado 1/
Total	271	48,479,483.84

1/ Incluye ADEFAS.

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes)					
Oficial Mayor o Nivel Equivalente	2,540,819.40	2,643,468.48	3,174,791.51	0.00	0.00
Director General o Nivel Equivalente	1,436,045.52	1,849,949.64	8,138,106.58	0.00	0.00
Director General Adjunto o Nivel Equivalente	1,030,667.16	1,363,057.20	5,596,839.41	0.00	0.00
Director o Nivel Equivalente	575,684.28	788,054.16	14,909,475.85	0.00	0.00
Subdirector o Nivel Equivalente	343,969.92	474,884.88	569,456.32	0.00	0.00
Subdirector o Nivel Equivalente	303,057.12	393,845.52	20,800,325.07	0.00	0.00
Jefe de Departamento o Nivel Equivalente	204,555.00	265,839.60	20,147,056.67	0.00	0.00
Enlace (grupo P o equivalente)					
Alto Nivel de Respons. o Nivel Equivalente	91,483.92	123,229.56	164,151.00	0.00	0.00
Operativo					
Base					
Nivel 2	82,320.00	113,280.00	10,303,077.30	3,368,624.14	468,019.25
Nivel 3	83,520.00	113,280.00	20,919,724.42	6,009,010.70	791,451.05
Nivel 4	84,120.00	113,280.00	1,865,859.33	604,162.46	115,114.20
Nivel 5	84,720.00	113,280.00	5,323,609.55	1,640,559.01	308,606.90
Nivel 6	88,560.00	113,280.00	7,206,845.60	1,232,352.05	183,646.55
Confianza					
Nivel 2	82,320.00	113,280.00	314,700.45	145,330.28	14,185.70
Nivel 3	83,520.00	113,280.00	6,372,831.51	2,277,594.93	345,860.00
Nivel 4	84,120.00	113,280.00	11,857,615.91	3,100,285.22	571,963.75
Nivel 5	84,720.00	113,280.00	633,270.98	197,506.85	17,083.40
Nivel 6	88,560.00	113,280.00	3,847,166.27	1,165,709.98	205,685.55
Categorías					
Servicio Exterior Mexicano					
....					
....					

NOTA:

Para los grupo, tomar como referencia los tabuladores de sueldos y salarios con curva salarial de sector central

En remuneraciones considerar lo establecido en la Base I del Artículo 127 Constitucional