

CUENTA PÚBLICA 2016

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CENTRO DE ENSEÑANZA TÉCNICA INDUSTRIAL

El Centro de Enseñanza Técnica Industrial opera la tesorería de su presupuesto de recursos fiscales a través de la Tesorería de la Federación, por lo que para ejercer el presupuesto modificado se tramitaron y aprobaron ante la Tesorería de la Federación, todas las adecuaciones que fue necesario solicitar y se cuenta con todas las pruebas documentales.

El presupuesto modificado que se muestra en el contenido de esta Cuenta Pública 2016 corresponde al Flujo de Efectivo autorizado el 19 de octubre de 2016 y no considera las adecuaciones tramitadas de esa fecha al 31 de diciembre de 2016, ya que no fue posible llevar a cabo exitosamente el registro de las últimas adecuaciones en un Flujo de Efectivo Final, en el mes de febrero 2017, proceso bajo la responsabilidad de este ente público.

Lo anterior resulta importante señalarlo ya que aparentemente existe un subejercicio de 818,1 miles de pesos que corresponden a cuatro cuentas que al 19 de octubre no contaban con presupuesto autorizado a esa fecha y que en los meses de octubre y noviembre se autorizó que contaran con presupuesto a través de cuatro adecuaciones, para cubrir mantenimiento de inmuebles, auditoría externa, asesoría legal y de seguros y un laudo.

El análisis presentado a continuación compara el presupuesto originalmente aprobado con el efectivamente pagado excluyendo los 818,1 que corresponden a transferencias efectuadas directamente desde la Tesorería de la Federación.

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

- En 2016 el **presupuesto pagado** del **Centro de Enseñanza Técnica Industrial** (CETI) fue de 327,047.0 miles de pesos, cifra inferior en 3.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio en los capítulos de Gasto de Operación (45.0%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación negativa de 9.7%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por capítulo de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un menor presupuesto pagado de 0.2% respecto al presupuesto aprobado, por las siguientes razones:
 - Incidencias presentadas que no permitieron ejercer el 10.2% del presupuesto aprobado para honorarios.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 45.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto de una adecuación entre capítulos, sus impactos se explican por capítulo de gasto de la siguiente manera:

CUENTA PÚBLICA 2016

- En Materiales y Suministros se registró un menor presupuesto pagado de 68.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente por lo siguiente:
 - Este rubro se redujo para cubrir presiones de gasto en inversión física a través de adecuaciones autorizadas entre capítulos por 17,590.3 miles de pesos.
- El ejercicio del presupuesto en Servicios Generales registró un decremento de 30.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Este rubro se redujo para cubrir presiones de gasto en inversión física a través de adecuaciones autorizadas entre capítulos por 4,056.7 miles de pesos. Adicionalmente un movimiento interno por 3,440.5 miles de pesos de recursos propios.
 - Derivada de la regularización del fondo rotatorio, la reducción líquida por 86.3 miles de pesos.
- ❖ En el rubro de **Subsidios** se observó un menor presupuesto pagado de 0.1%, respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - A través del Programa Nacional de Becas se contribuye a la permanencia y culminación de estudios de los jóvenes que estudian en el CETI; es así que los egresados tendrán más posibilidades de continuar con su educación superior o incorporarse al mercado laboral, contribuyendo al desarrollo del país y se reporta que una alumna beneficiada no se presentó a cobrar su orden de pago semestral por 1.1 miles de pesos de recursos fiscales.
- ❖ En el rubro de **Otros de Corriente**, se observó un mayor presupuesto pagado de 45.6% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
 - En este rubro se integran partidas del concepto 3900 de Otros servicios generales que incorpora Laudos entre otros y del 4400 de Ayudas Sociales apoyada totalmente con recursos propios, incluye los pasajes de alumnos de escuelas federales en prácticas, exploraciones y excursiones con fines de estudio y actividades culturales.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** no fue aprobado originalmente, por lo que se tramitaron adecuaciones para cubrir las necesidades urgentes, la variación se explica a continuación:
 - ❖ En **Inversión Física** no fue aprobado presupuesto originalmente, el comportamiento se explica por los siguientes elementos:
 - Se tramitaron y autorizaron adecuaciones para cubrir las necesidades urgentes con recursos de otros capítulos de gasto.
 - En *Inversión Pública* el presupuesto pagado fue menor en 27.1% con relación al presupuesto modificado, debido que la última autorización se obtuvo cuando las medidas de cierre ya estaban operando, por lo que no se estaba ya en condiciones de ejecutar el presupuesto de obra de recursos propios. Por fechas de entrega no se pudo concretar el total del presupuesto para obra y para bienes muebles de recursos fiscales y propios.
 - En *Otros de Inversión Física* no se presupuestaron recursos.
 - ❖ En lo correspondiente a **Subsidios** no se presupuestaron recursos.

- ❖ En el rubro de **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos.

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

- Durante 2016 el CETI aplicó su presupuesto pagado a través de tres **finalidades**: 1 Gobierno, 2 Desarrollo Social y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la función de Coordinación de la Política de Gobierno, la segunda considera la función de Educación y la tercera la función de Ciencia, Tecnología e Innovación.
- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** representó el 0.7% del ejercicio del presupuesto pagado total y registró una disminución de 1.2%, respecto al presupuesto aprobado que se explica por lo siguiente:
 - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno**, se erogó el 100% del presupuesto pagado de la finalidad Gobierno, con una disminución de 1.2% respecto al presupuesto aprobado.
 - Corresponden al programa presupuestario O001 “Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno”, las auditorías y visitas de inspección, registrar las observaciones determinadas por distintas instancias fiscalizadoras y su seguimiento en el Sistema de Información Periódica. Recibir las quejas y denuncias que se formulan por el posible incumplimiento de las obligaciones de los servidores públicos, e iniciar y dar trámite a procedimientos administrativos de responsabilidades, tramitar y resolver los procedimientos de inconformidad y efectuar la defensa jurídica de las resoluciones que emita.
- ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social** representó el 98.7% del presupuesto pagado total y presentó una disminución de 2.9%, respecto al presupuesto aprobado. Se muestra la prioridad en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del Centro de Enseñanza Técnica Industrial.
 - A través de la **función 5 Educación** se erogó el 100% de los recursos pagados de esta finalidad.
 - Mediante esta función se llevaron a cabo acciones para atender 8,228 estudiantes que cursan carreras tecnológicas tanto de Educación Media Superior como Superior. De esta forma, el CETI contribuye con la cobertura nacional en Media Superior con 0.08%, dando atención al mandato constitucional de la obligatoriedad de la Educación Media Superior. Asimismo, se realizan acciones orientadas a la permanencia y conclusión de estudios, ofreciendo una educación pública y tecnológica de calidad, lo que permite el desarrollo integral de los estudiantes.
- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** representó el 0.6% del presupuesto pagado total y presentó un decremento del 24.4%, respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó el 100% de los recursos pagados de esta finalidad.
 - Mediante esta función se llevaron a cabo actividades como la asistencia de estudiantes del CETI a Campus Party Guadalajara, la participación en el Congreso Internacional de Neurociencias, en el Congreso Internacional de Ciudades Inteligentes en la Universidad de Trento, Italia, así como en el Congreso Nacional de Ingeniería Biomédica y se llevó a cabo la EXPOBIOTRONIC 2016 en CETI.

CUENTA PÚBLICA 2016

3. 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 proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios del CETI en 2016:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS CENTRO DE ENSEÑANZA TÉCNICA INDUSTRIAL (PESOS)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	78	8.586,783.00
L3P	Centro de Enseñanza Técnica Industrial	78	8.586,783.00

FUENTE: Centro de Enseñanza Técnica Industrial.

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES CENTRO DE ENSEÑANZA TÉCNICA INDUSTRIAL (PESOS)					
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)					
Dirección General	1.424,261.00	1.424,261.00	1.832,488.00	0	0
Dirección General Adjunta y Subdirección General					
Dirección de Área	414,518.00	487,721.00	4.323,654	0	0
Subdirección de Área	276,628.00	319,172.00	6.215,939	0	0
Jefatura de Departamento					
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	50,719.00	313,494.00	234.741,090.00	1.898,574.00	1.936,000.00
Confianza	214,261.00	214,261.00	4.634,206.00	0	0

FUENTE: Centro de Enseñanza Técnica Industrial.