

# CUENTA PÚBLICA 2016

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EL COLEGIO DE LA FRONTERA NORTE, A.C.

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

- En 2016 el presupuesto pagado de El Colegio de la Frontera Norte, A.C. (El Colef) fue de 326,431.9 miles de pesos, cifra menor en 4.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a la reducción en el Gasto de Operación de recursos fiscales.

#### GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 4.2%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ❖ En **Servicios Personales** se registró un menor gasto pagado de 2.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la lo siguiente:
    - Los recursos propios programados del capítulo 1000 que no fueron ejercidos en dicho capítulo.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 39.8%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto de las reducciones líquidas de recursos fiscales:
    - En Materiales y Suministros se registró un gasto pagado menor en 44.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a la reducción de recursos por la elaboración de dos transferencias compensadas para dar suficiencia al capítulo 3000 de Servicios Generales.
    - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue menor en 38.9% respecto al presupuesto aprobado, lo cual fue originado por la reducción líquida al presupuesto fiscal aplicada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público por motivos de control presupuestario.
  - ❖ En **Subsidios** el recurso pagado fue mayor en 371.1% al presupuesto aprobado. En lo que respecta a recursos fiscales no existió variación, sin embargo en los recursos propios hubo mayor ejercicio del gasto originado por el envío de los recursos al Fideicomiso de Investigación de El Colegio de la Frontera Norte, para el desarrollo de proyectos de investigación.
  - ❖ En **Otros de Corriente** se observó un mayor ejercicio presupuestario de 764.9% respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por los pagos realizados de operaciones ajenas con terceros.

## GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos por este concepto, sin embargo se registró un presupuesto pagado por 442.9 miles de pesos correspondiente a operaciones ajenas por erogaciones recuperables.
- ❖ En **Otros de Inversión** se registró un presupuesto pagado por 442.9 miles de pesos correspondiente a operaciones ajenas por erogaciones recuperables.

## 2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1/</sup>

- Durante 2016 El Colegio de la Frontera Norte, A.C., ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la **función** Ciencia, Tecnología e Innovación.
- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 99.2% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 4.4% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior, refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades de investigación y docencia en la institución.
  - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad, la cual incluye operaciones ajenas netas por un importe de 5,914.7 miles de pesos.
    - En la subfunción *Investigación Científica* se realizaron eventos estratégicos y departamentales, se elaboraron publicaciones, se atendieron las necesidades relacionadas con las actividades de investigación para el desarrollo de los proyectos y la docencia en la institución.
- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** concentró el 0.8% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 10.3% respecto del presupuesto aprobado.
  - A través de la función **3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos.
    - En la subfunción *Función Pública* se erogaron dichos recursos por conceptos de sueldos del personal y gastos de operación del Órgano Interno de Control de la Institución.

---

<sup>1/</sup> La vinculación de los programas presupuestarios con las metas y objetivos de la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

## 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 de El Colegio de la Frontera Norte, A.C., en 2016:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS EL COLEGIO DE LA FRONTERA NORTE, A.C. (PESOS)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
<b>Total</b>		<b>30</b>	<b>3,911,401</b>
91C	El Colegio de la Frontera Norte, A.C.	30	3,911,401

### 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 EL COLEGIO DE LA FRONTERA NORTE, A.C. (PESOS)				
Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones	
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables
				Efectivo      Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>				
Dirección General	1,857,469	1,857,469	2,594,862	
Dirección de Área	803,815	1,155,697	9,939,872	
Subdirección de Área	591,932	591,932	5,702,079	
Jefatura de Departamento	319,162	319,162	7,336,522	
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>				
<b>Operativo</b>				
Base	97,113	215,705	63,117,020	4,870,190
<b>Categorías</b>	125,716	435,383	95,776,420	17,438,896

FUENTE: El Colegio de la Frontera Norte, A.C.