

**CUENTA PÚBLICA 2014**  
**ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**91C 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 2014, el **presupuesto pagado** de **El Colegio de la Frontera Norte, A.C.** (COLEF) fue de 312,808.2 miles de pesos, cifra superior en 1.4 % con relación a la asignación original. Este comportamiento, se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en el rubro inversión física, derivada de la asignación de recursos durante el ejercicio para el desarrollo del proyecto de inversión denominado Dirección General de Docencia.

**GASTO CORRIENTE**

- El **Gasto Corriente** fue menor en 4.1% al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario de 3.3% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - A los recursos propios programados del capítulo 1000 que no fueron ejercidos en dicho capítulo.
  - ◆ En el rubro de **Gastos de Operación** se registró un menor ejercicio presupuestario de 2.9% en comparación al presupuesto aprobado, debido primordialmente a las siguientes causas:
    - En **Materiales y Suministros** se observó un ejercicio del gasto de 0.7% menor al presupuesto aprobado por la siguiente causa:
      - En lo ejercido en recursos fiscales se registró un menor ejercicio del gasto de 5% respecto al presupuesto aprobado, esto se debió a la cancelación de compromisos contraídos, dado que las ministraciones de recursos del mes de diciembre no se realizaron de manera oportuna.
    - En **Servicios Generales** se registró un ejercicio del gasto de 3.3% menor al presupuesto aprobado, como resultado de las siguientes causas:
      - En lo ejercido en recursos fiscales se registró un menor ejercicio del gasto de 7.0% respecto al presupuesto aprobado, esto se debió a la cancelación de compromisos contraídos, dado que las ministraciones de recursos del mes de diciembre no se realizaron de manera oportuna, en los recursos propios se reflejó un mayor ejercicio del gasto en un 13% respecto a lo aprobado, parte del gasto se generó a través del fideicomiso que es donde se canalizaron los recursos de los proyectos de investigación, lo anterior con la finalidad de cumplir con los compromisos pactados.
  - ◆ El rubro de **Subsidios** observó un ejercicio del gasto de 24.7% menor al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
    - En lo ejercido en recursos fiscales no existió variación, sin embargo, en los recursos propios hubo menor ejercicio del gasto originado por el desarrollo de los proyectos de investigación.
  - ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente** se registró un ejercicio del gasto de 194% menor al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:
    - En los recursos propios hubo menor ejercicio del gasto originado a que no se llegó a la meta de ingresos propios autorizada por la captación de recursos para el desarrollo de los proyectos de investigación que se canalizan al Fideicomiso de Ciencia de la institución para la realización de proyectos de investigación.

- Por los pagos realizados de operaciones ajenas con terceros.

## GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** originalmente no se presupuestó recurso alguno, sin embargo, se registró un presupuesto pagado de 17,073.7 miles de pesos. La situación de los rubros que lo integran se presenta a continuación:
  - ◆ En **Inversión Pública**, el ejercicio presupuestario ascendió a 18,885.9 miles de pesos, que correspondió al proyecto de inversión denominado Dirección General de Docencia.
  - ◆ En el rubro **Otros de Inversión**, se pagó la cantidad de -1,812.2 miles por concepto de operaciones ajenas recuperables.

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

- Durante 2014 el presupuesto pagado de COLEF se ejerció a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico. El primero comprende la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno y el segundo considera la función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación.
  - ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, ya que representó el 99.3% del total de los recursos pagados del centro. Además mostró la mayor variación, al registrar un ejercicio del gasto de 1.6 % superior al 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.
    - En este grupo a través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de recursos, así mismo se incluyeron operaciones ajenas por un importe de -1,812.2 miles de pesos.
      - En la subfunción Investigación Científica se realizaron eventos estratégicos, 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.
  - ◆ En la **finalidad Gobierno**, se ejerció el 0.7% del presupuesto pagado de COLEF, y sufrió una disminución de 16.6% respecto al presupuesto original aprobado.
    - En este grupo a través de la **función 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.

## 3. ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Y SU VINCULACIÓN CON LAS METAS Y OBJETIVOS DE LA PLANEACIÓN NACIONAL

- Para el ejercicio del presupuesto de egresos de 2014, el COLEF contó con seis programas presupuestarios.
- Las metas y objetivos de la planeación nacional del desarrollo a los que apoya el COLEF a través del ejercicio de los recursos asignados a los programas presupuestarios de su responsabilidad son los siguientes:

EL COLEGIO DE LA FRONTERA NORTE, A.C.

Programas Presupuestarios de El Colegio de la Frontera Norte, A.C. y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario COLEF (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación 2014-2018
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
<b>E001</b> Realización de investigación científica y elaboración de publicaciones.	3. México con Educación de Calidad 3.5 Hacer del desarrollo científico, tecnológico y la innovación pilares para el progreso económico y social sostenible.	El programa se encuentra alineado a una Meta Nacional.	Objetivo 4. Contribuir a la generación, transferencia y aprovechamiento del conocimiento vinculando a las instituciones de educación superior y los centros de investigación con empresas. Estrategia 4.1 Promover la vinculación entre las IES y CPI con los sectores público, privado y social.
<b>K010</b> Proyectos de infraestructura social de ciencia y tecnología.	3. México con Educación de Calidad 3.5 Hacer del desarrollo científico, tecnológico y la innovación pilares para el progreso económico y social sostenible.	El programa se encuentra alineado a una Meta Nacional.	Objetivo 5. Fortalecer la infraestructura científica y tecnológica del país. Estrategia 5.1 Apoyar el incremento, fortalecimiento y utilización eficiente de la infraestructura de CTI del país.
<b>U001</b> Apoyos para estudios e investigaciones.	3. México con Educación de Calidad 3.5 Hacer del desarrollo científico, tecnológico y la innovación pilares para el progreso económico y social sostenible.	El programa se encuentra alineado a una Meta Nacional.	Objetivo 2. Contribuir a la formación y fortalecimiento del capital humano de alto nivel. Estrategia 2.1 Consolidar la masa crítica de investigadores para generar investigación científica y desarrollo tecnológico de alto nivel.
<b>M001</b> Actividades de apoyo administrativo.	El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal para un Gobierno Cercano y Moderno.	II. Gobierno Cercano y Moderno.	El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal para un Gobierno Cercano y Moderno.
<b>O001</b> Actividades de apoyo a la función pública y de buen gobierno.	El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal para un Gobierno Cercano y Moderno.	II. Gobierno Cercano y Moderno.	El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal para un Gobierno Cercano y Moderno.
<b>W001</b> Operaciones ajenas.	El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal para un Gobierno Cercano y Moderno.	II. Gobierno Cercano y Moderno.	El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal para un Gobierno Cercano y Moderno.

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

El programa presupuestario del COLEF con mayor incidencia en el logro de las metas y objetivos de la planeación nacional de mediano plazo es el siguiente:

### **E001 REALIZACIÓN DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y ELABORACIÓN DE PUBLICACIONES**

- A través de este programa presupuestario, a cargo del COLEF, se pagaron recursos por 250,830.2 miles de pesos, 2.5% menos con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos representaron el 80.2% del presupuesto pagado por el COLEF durante 2014.
  - ◆ Del ejercicio de los recursos del programa presupuestario, dan cuenta los siguientes indicadores:

- **Producción científica y tecnológica**

Durante el ejercicio de 2014, el COLEF realizó 233 publicaciones (libros de autor, capítulos en libros, coordinación de libros y artículos en revistas científicas y de divulgación). Cabe destacar que esta producción científica es resultado directo de los proyectos de investigación de la planta académica del COLEF, los cuales se centran en las líneas temáticas de: ambiente y desarrollo, desarrollo económico, desarrollo regional, estudios culturales, estudios de la industria y el trabajo, migración y población, entre otras. Generando conocimiento científico referente a la problemática y solución de demandas sociales regionales y nacionales.

- **Generación de conocimiento**

Durante el 2014 el COLEF realizó 201 publicaciones arbitradas. Adicionalmente, este indicador da cuenta del compromiso por generar y difundir el conocimiento científico, creando sinergias para la solución de problemas sociales, económicos y de medio ambiente a nivel regional y nacional.

- **Proyectos aprobados**

Durante 2014 se aprobaron 27 nuevos proyectos de investigación científica circunscritos en las siguientes temáticas: políticas públicas y desarrollo, migración interna e internacional, ambiente y desarrollo, recursos naturales, población y envejecimiento, familia y salud, historia y cultura, estudios culturales, estudios del trabajo e industriales, gobiernos locales y gestión binacional, estudios urbanos y gestión, desarrollo regional y políticas públicas, integración económica fronteriza México-Estados Unidos.

- **Contribución a la solución de demandas regionales**

Del total de proyectos durante 2014, el 23% corresponden a proyectos aprobados en fondos mixtos y sectoriales.

- **Proyectos por investigador**

El total de proyectos vigentes durante el ejercicio de 2014 fueron 80. La proporción de investigadores y proyectos de investigación es 0.72%.

- **Excelencia en la formación de capital humano de alto nivel**

El 100% de los programas de posgrados ofertados por el COLEF pertenecen al Programa Nacional de Posgrados de Calidad (PNPC) del CONACYT. El COLEF ofrece siete maestrías y un doctorado. Cinco de estos programas cuentan con el mayor reconocimiento dentro del PNPC, el reconocimiento de Competencia Internacional.

- **Excelencia de investigadores**

El 83% de los investigadores del COLEF pertenecen al Sistema Nacional de Investigadores (SNI). Este indicador refleja la alta calidad de los recursos humanos del COLEF y su compromiso por generar conocimiento capaz de ayudar a incidir en la solución de problemas sociales.

## U001 APOYOS PARA ESTUDIOS E INVESTIGACIONES

- A través de este programa presupuestario, a cargo del COLEF, se pagaron recursos por 4,681.2 miles de pesos, 24.7% menos con relación al presupuesto aprobado. Estos recursos representaron 1.5% del presupuesto pagado por el COLEF durante 2014.

- ◆ Del ejercicio de los recursos del programa presupuestario, da cuenta los siguientes indicadores:

- **Excelencia en la formación de capital humano de alto nivel**

El 100% de los programas de posgrados ofertados por el COLEF pertenecen al Programa Nacional de Posgrados de Calidad (PNPC) del CONACYT. El COLEF ofrece siete maestrías y un doctorado. Cinco de estos programas cuentan con el mayor reconocimiento dentro del PNPC, el reconocimiento de Competencia Internacional.

- **Índice de becarios**

Durante el 2014 el COLEF atendió a 293 estudiantes de maestría y doctorado. El 100% contó con beca para sus estudios.

- **Eficiencia Terminal**

Durante 2014 se graduaron 106 maestras(os) y 21 doctoras(es) a través de los diferentes programas de posgrado de COLEF. Esto corresponde a 1.14 recursos humanos especializados por investigador. El COLEF se ha caracterizado por una eficiencia terminal alta en todos sus programas de posgrado. Para la última promoción (2010/12-2014) la eficiencia terminal media fue de 90%.

**4. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES**

➤ En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 69, 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 2014:

<b>Contrataciones por Honorarios</b>			
<b>El Colegio de la Frontera Norte, A.C.</b>			
<b>(Pesos)</b>			
<b>UR</b>	<b>Descripción</b>	<b>Total de contratos</b>	<b>Pagado</b>
	Total	44	5,856,137
91C	El Colegio de la Frontera Norte, A.C.	44	5,856,137

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

- Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 21, penúltimo párrafo del Decreto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2014, 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.					
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	1,841,800	1,841,800	2,512,035		
Dirección de Área	788,054	1,144,255	9,751,068		
Subdirección de Área	574,691	574,691	4,595,886		
Jefatura de Departamento	303,057	303,057	6,676,346		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Base	91,051	202,241	57,168,616	9,078,555	
Confianza					
<b>Categorías</b>	117,869	408,208	89,423,586	15,489,765	

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