

CUENTA PÚBLICA 2014
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
EL COLEGIO DE MICHOACÁN, A.C.

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

- En 2014 el **presupuesto pagado** del Colegio de Michoacán (COLMICH)) fue de 147,014.7 miles de pesos, cifra superior en 11.5% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio en los rubros de Gasto de Operación (0.2%), Subsidios Corrientes (271.3%) y Gasto de Inversión (172.6%).

GASTO CORRIENTE

- El ejercicio del **Gasto Corriente** observó una variación de 3.2%, en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio presupuestario de 1.3% respecto al presupuesto aprobado, por las siguientes razones:
 - Transferencia compensada de recursos con el fin de cubrir la Política Salarial al Personal Científico y Tecnológico y Administrativo y de apoyo adscrito a los Centro Públicos de Investigación CONACYT según oficio 2014 -38-90X-214 del 17 de julio de 2014.
 - Transferencia compensada de recursos con cargo al paquete salarial, con el fin de llevar a cabo la actualización del factor de la prima de antigüedad para el personal científico y tecnológico así como para el administrativo técnico y manual adscritos a los diversos Centros Públicos de investigación coordinados por el CONACYT según oficio 2014-38-90X-191
 - Reducción líquida al presupuesto autorizado a diversos Centros coordinados por el CONACYT, con el fin de dar cumplimiento al numeral 3 de las “Disposiciones específicas para la autorización de plazas presupuestarias de carácter eventual, así como para el control presupuestario en materia de servicios personales por honorarios”, según oficio 2014-38-90A-386 del 10 de noviembre de 2014
 - Transferencia compensada de recursos entre Unidades Responsables respecto de partidas del capítulo de servicios personales, con el fin de cubrir los compromisos de liquidaciones de personal que se desincorpora, según oficio 2014-38-9ZW-463 del 17 de diciembre de 2014.
 - Transferencia compensada de recursos a favor del Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología. Con el fin de cubrir el pago del aguinaldo al personal que labora en este consejo, según oficio 2014-38-90x-454 del 15 de diciembre de 2014.
 - Transferencia compensada de recursos a efecto de cubrir las cargas administrativas adscritas a los Centros Públicos de Investigación CONACYT con vigencia a partir del 1 de enero y/o febrero del 2014, según oficio 2014-38-90X-215 del 15 de diciembre de 2014.

- Adelanto de calendario compensado a favor de diversos centros de investigación adscritos al Consejo de Ciencia y Tecnologías. Según oficio 2014-38-90A-51 del 04 de marzo de 2014.
 - Adelanto de calendario compensado con el fin de cubrir compromisos ineludibles de nómina. Según oficio 2014-38-91I-15 del 04 de marzo de 2014.
 - Modificación a los calendarios de presupuesto de los Centros Públicos de Investigación. Según oficio 2014-38-90A-72 del 04 de marzo de 2014.
 - Modificación a los calendarios de presupuesto de los Centro Públicos de Investigación. Según oficio 2014-38-90S-79 del 04 de marzo de 2014.
 - Modificación a los calendarios de presupuesto de los Centros Públicos de investigación. Según oficio 2014-38-91E-88 del 04 de marzo de 2014.
- En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un ejercicio presupuestario mayor en 0.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, Efecto de la captación mayor de recursos autogenerados de acuerdo a lo programado inicialmente lo cual coadyuvó al fortalecimiento de las actividades de formación de recursos humanos de alta calidad, la vinculación con los sectores público y privado, además de la generación y difusión del conocimiento.
- ◆ En *Materiales y Suministros* se ejerció el presupuesto de acuerdo a lo aprobado logrando con esto que la planta académica y docente contara con todos los materiales y servicios con toda oportunidad coadyuvando esto al logro de las metas y objetivos plasmados en el programa de trabajo en el ejercicio y obteniendo, entre otros, los siguientes logros:
 - En relación a los diferentes servicios brindados por la biblioteca se destaca la atención para este periodo de 12,481 usuarios, lo que refrenda el carácter público de nuestra biblioteca y la importancia regional dada la especialización de la misma. En cuanto al material que ingresó durante este periodo a través de adquisición, canje y donación, este fue de 1,865 entre monografías, audiovisuales y publicaciones periódicas
 - Durante esta administración se lograron avances importantes en materia de Tecnologías de la Información y Comunicaciones lográndose construir y equipar un Centro de Datos. Este nuevo Centro da servicio a todas las áreas del Colegio de Michoacán y alberga los recursos que permiten el funcionamiento del sistema de armonización contable o ERP/GRP, la Biblioteca Digital, el sistema de administración por radiofrecuencia así como los servicios de tecnología de información que actualmente brinda el Departamento de *Cómputo en sus diferentes áreas*.
 - ◆ El ejercicio del presupuesto en *Servicios Generales* registró un incremento de 0.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por lo siguiente:
 - Efecto de la captación mayor de recursos autogenerados de acuerdo a lo programado inicialmente lo cual coadyuvó al fortalecimiento de las actividades de formación de recursos humanos, la vinculación y a las tareas de investigación del centro.
- En el rubro de **Subsidios** se observó un mayor ejercicio presupuestario de 271.3%, respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
- ◆ En este rubro se encuentran integrados los recursos que se inyectaron al Fideicomiso de Ciencia y Tecnología.
 - ◆ Se destinaron recursos al Fondo de Ciencia y Tecnología por un importe de 2,997.9 miles de pesos con la finalidad de reforzarlo y tener mayores recursos para el apoyo de los proyectos estratégicos de investigación y la formación de recursos humanos del colegio.
- En el rubro de **Otros de Corriente**, no hubo asignación presupuestaria.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 172.6% con relación al presupuesto aprobado, variación que se explica a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado mostró un incremento de 172.6% con relación al presupuesto aprobado, comportamiento que se explican los siguientes elementos:
 - En el rubro de *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* originalmente no se presupuestó recursos alguno, sin embargo se registró presupuesto pagado por lo que la variación se explica por lo siguiente: ampliación líquida de 11,145.0 miles de pesos con la finalidad de reforzar los activos fijos de la institución, coadyuvando al fortalecimiento de la infraestructura científica y tecnológica del centro. Con la aplicación de estos recursos se logró dotar de las herramientas necesarias al personal científico, docente, administrativo y de apoyo para el logro de la función sustantiva.
 - En **Inversión Pública** se ejercieron recursos en su totalidad por un monto de 6,456.2 miles de pesos y se destinaron al fortalecimiento de la infraestructura física del centro a la creación de nuevos espacios. Lográndose la construcción de la bodega de libros, así como del acondicionamiento de las áreas de biblioteca “Luis González”.
 - ◆ 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 2014 el COLMICH ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Económico. La primera comprende la **función de la Coordinación de la Política de Gobierno** y la segunda considera la función de Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ◆ La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 99.6% del ejercicio presupuestario total del centro, y presentó un crecimiento de 11.6%, respecto al presupuesto aprobado.
 - ◆ A través de la **función de Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad, esto permitió realizar los proyectos de investigación de la institución, las publicaciones realizadas, presentaciones o intervenciones en foros y la creación de nuevos espacios físicos para investigadores y resguardos de acervos bibliográficos,
 - ◆ La **finalidad Gobierno** representó el 0.4% del ejercicio del presupuesto total del Ramo y no registró variación, respecto al presupuesto aprobado.
 - Mediante la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el total del presupuesto de la finalidad y se ejerció en su totalidad de acuerdo al presupuesto aprobado.

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 COLMICH contó con 5 programas presupuestarios.

Programas Presupuestarios del Colegio de Michoacán y su Vinculación con la Planeación Nacional, 2014			
Programa Presupuestario COLMICH (PEF 2014)	Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018		Objetivos del Programa Especial de Ciencia Tecnología e Innovación
	Metas y objetivos	Estrategia transversal	
O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal para un Gobierno Cercano y Moderno	Estrategia II. Gobierno Cercano y Moderno	El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal para un Gobierno Cercano y Moderno.
M001 Actividades de apoyo administrativo	El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal para un Gobierno Cercano y Moderno	Estrategia II. Gobierno Cercano y Moderno	El programa se encuentra alineado a la estrategia transversal para un Gobierno Cercano y Moderno
E001 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		Objetivo 4. Contribuir a la transferencia y aprovechamiento del conocimiento, vinculado a instituciones de educación superior y los centros de investigación con los sectores público, social y privado. Estrategia 4.1 Promover la vinculación entre las IES Y CPI con los sectores público, privado y social.
K010 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		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.
U001 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		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.

FUENTE: El Colegio de Michoacán.

Los programas presupuestarios de El Colegio de Michoacán con mayor incidencia en el logro de las metas y objetivos de la planeación nacional son los siguientes:

E001 RELIZACIÓN DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y ELABORACION DE PUBLICACIONES. A través de este Programa se ejerció el 80.0% del total de los recursos presupuestarios del centro equivalentes a 117,645.1 miles de pesos, lo que representó un incremento de 12.0% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de la ampliación líquida que se explica a continuación:

- ◆ Ampliación líquida por 11,145.0 miles de pesos, con el propósito de lograr el fortalecimiento de la infraestructura científica y tecnológica de los centros públicos y coadyuvará al cumplimiento de las metas y objetivos de los programas de los centros, permitiendo con ello contar con nuevos espacios físicos y nuevas herramientas tecnológicas para el óptimo desarrollo de las actividades de investigación.
- El ejercicio de los recursos de este programa presupuestario, da cuenta el siguiente indicador:
 - ◆ **Investigación Científica.** El quehacer sustantivo de la institución se ve reflejada con lo manifestado a continuación:
 - De los proyectos de investigación comprometidos para el 2014 se presentan algunos datos cuantitativos de los resultados de investigación. En primer lugar señalamos que durante este periodo se reportan 155 publicaciones distribuidas de la siguiente manera: 22 libros, 80 capítulos, 40 artículos, y 13 reseñas.
 - Hoy en día la investigación sobre temas michoacanos sigue ocupando una porción importante del total de proyectos, pero también que la geografía de nuestros estudios tiene que ver con los estados de Guanajuato, Jalisco, Michoacán, Veracruz, Guerrero, Chihuahua, Durango, Distrito Federal, Oaxaca, Yucatán, por supuesto México en general, pero también con el sureste de los Estados Unidos, Canadá, Japón, Bolivia, Guatemala y Chile.
 - Independientemente del impacto científico, hemos insistido que todas las investigaciones desarrolladas en el Colegio tienen un fuerte impacto social y las actuales condiciones políticas, sociales y económicas que vive el país, y que tienen su máxima expresión en Michoacán, así lo demuestran. También manifiestan el esfuerzo que ha tenido que hacer el COLMICH para seguir siendo viable académicamente en un entorno que sigue presentando obstáculos difíciles, acentuado por el clima de inseguridad que se vive en el estado. Al respecto podemos decir que durante los últimos 36 años las investigaciones de académicos y estudiantes del Colegio dan cuenta del esfuerzo realizado para entender la realidad que nos aqueja. Si queremos algunas respuestas vasta revisar las obras de John Gledhill, Carmen Ventura, Salvador Maldonado, Octavio Montes, Esteban Barragán, Gustavo López, Gail Mummert, quienes han escrito sobre la problemática que nos atañe e incluso han propuesto proyectos de intervención social. De hecho, se cuentan por casi medio centenar los trabajos publicados en la última década, sin considerar ponencias, artículos o capítulos que incrementarían sustancialmente el número de trabajos generadores de nuevo conocimiento pero, al mismo tiempo, susceptibles de ser usados a la hora de diseñar una política pública para la Tierra Caliente o para la totalidad del estado de Michoacán.
 - Por segundo año consecutivo, el Laboratorio continúa su vinculación con el sector productivo. El Colegio, a través del Laboratorio participó en la convocatoria del Programa de Estímulos a la Innovación con cuatro proyectos de los cuales le fueron aprobados dos: “Diseño y desarrollo de tecnología de proceso a nivel planta piloto para darle valor agregado a la fruta en fresco y desarrollar productos alimenticios con propiedades superiores y calidad óptima para la exportación” con la empresa Optimal Berry S.R.L., y con Agrovim, S.A. “Diseño y desarrollo de tecnología de proceso a nivel planta piloto para darle valor agregado a la fruta en fresco y desarrollar productos alimenticios con propiedades superiores y calidad óptima para la exportación”.
 - La formación de recursos humanos en el COLMICH ha sido un compromiso de todos los investigadores responsables de proyecto y de algunos técnicos académicos. Mantener los estándares de calidad que han caracterizado al colegio a lo largo de estos 36 años ha sido una de nuestras prioridades en la presente administración. Por esta razón la formación de cuadros profesionales con calidad es otro objetivo estratégico del Colegio, alineado al PND y al

PECyTI. En el año de 2009 el Colegio de Michoacán contaba con 7 posgrados, en la actualidad el número de posgrados es de 9 y todos registrados en el PNPC como ya se ha mencionado en otros informes.

K010 PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

- A través de este programa presupuestario, se observó un ejercicio de recursos por 6,456.2 miles pesos, el cual fue ejercido en su totalidad de acuerdo al presupuesto aprobado y representa el 4.4% respecto al total de los recursos presupuestarios ejercidos en el año 2014, esto contribuyó:
 - ◆ Proporcionar una mayor infraestructura física al contar con nuevos espacios para el ejercicio de las actividades de investigación de la planta académica del centro público.
 - Con lo anterior se contribuye al cumplimiento de los Objetivos 1. Contribuir a que la inversión nacional en investigación científica crezca 2. Contribuir a la formación y fortalecimiento del capital humano 3. Impulsar el desarrollo de las capacidades científicas 4. Contribuir a la transferencia y aprovechamiento del conocimiento del Programa Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación, que apoyan la Meta Nacional 3. México con Educación de Calidad del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.

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 la Secretaría del Trabajo y Previsión Social en 2014, por unidades responsables:

Contrataciones por Honorarios El Colegio de Michoacán, A.C. (Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Presupuesto pagado
	Total		
911	Contratación por honorarios	21	1,728,973

FUENTE: El Colegio de Michoacán.

EL COLEGIO DE MICHOACÁN, A.C.

- Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 21, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto 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 Michoacán, A.C.					
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)					
Oficialía Mayor	575,684	575,684	953603		
Jefatura de Unidad					
Dirección General	1,363,057	1,363,057	2,024,821		
Dirección General Adjunta					
Dirección de Área	788,054	788054	1253251		
Subdirección de Área	303,057	303,057	519,196		
Jefatura de Departamento	265,840	303,057	4152075		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	71,844	113,382	9,264,006	422,738	173,895
Confianza	96,268	380,996	71,589,256	786,078	597,336

FUENTE: El Colegio de Michoacán, A.C.