

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.

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

- En 2015 el **presupuesto pagado** de **El Colegio de San Luis, A.C.** (COLSAN) fue de 109,372.5 miles de pesos, cifra inferior en 8.7% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gasto de Operación (14.2%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación de 8.7% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ◆ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 4.4% respecto al presupuesto aprobado. Las causas que explican la variación son las siguientes:
Ampliaciones:
 - Ampliación con cargo al paquete salarial asignado al sector, con el fin de llevar a cabo la actualización del factor de la prima de antigüedad para el personal científico y tecnológico así como el administrativo, técnico y manual adscritos a diversos centros públicos de investigación.
 - Ampliaciones de recursos, a efecto de cubrir la política salarial al personal científico, tecnológico, administrativo y de apoyo adscrito a los centros públicos de investigación CONACYT.
 - Ampliación de recursos, a efecto de cubrir las cargas administrativas adscritas a los centros públicos de investigación CONACYT.**Reducciones:**
 - Reducciones gestionadas por el Sector en la partida de Honorarios de los programas presupuestarios E y M.
 - Además es importante mencionar que los recursos asignados a éste capítulo de gasto resultan insuficientes para atender los compromisos laborales adquiridos con el personal y a que en el transcurso del año la institución debió cubrir compromisos derivados de la terminación de la relación laboral de trabajadores a su servicio.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 14.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, que se explican porque los recursos se encuentran comprometidos para la realización y desarrollo de proyectos con duración mayor a un año y por los movimientos de reducciones líquidas, lo que se explica a nivel de capítulo de gasto a continuación:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un presupuesto pagado menor de 11.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, derivado principalmente de ahorros por la implementación de medidas de austeridad y mayor disciplina en el gasto, al considerar oportunamente las previsiones de requerimientos de materiales y suministros por las unidades administrativas.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 14.6% respecto al presupuesto aprobado, aun cuando se efectuó una reducción al presupuesto aprobado, el comportamiento de este capítulo de gasto se explica por las economías que se han generado como resultado de las licitaciones públicas nacionales, los programas de arrendamiento de vehículos y equipo de cómputo, así como en la participación en contratos marco.
 - ◆ En el rubro **Subsidios** se observó un menor ejercicio presupuestario de 41.5% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - Los proyectos que cuentan con financiamiento externo no ejercieron el total de los recursos comprometidos al cierre del ejercicio y se defirieron las ayudas económicas, los trabajos de campo y las becas planeadas originalmente, por lo que fue necesario reprogramar actividades para el primer semestre del año 2016.

CUENTA PÚBLICA 2015

- ♦ En el rubro de **Otros de Corriente** no se presupuestaron recursos y los recursos erogados provienen de operaciones ajenas que la institución tiene en la operación del ejercicio fiscal correspondiente, se compone de diferentes conceptos Deudores diversos, Impuestos, Aportaciones etc.

GASTO DE INVERSION

- ♦ En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA^{1/}

- Durante 2015 el COLSAN ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y 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 Desarrollo Económico** concentró el 98.5% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado 8.7% menor respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del COLSAN.
 - A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función Ciencia, Tecnología e Innovación se realizan las actividades sustantivas de Docencia, Investigación, Difusión y Extensión encomendadas en el instrumento de creación del COLSAN.
- ♦ La **finalidad Gobierno** representa el 1.5% del presupuesto total.
 - Mediante la función, **Coordinación de la Política de Gobierno**, erogó el 100% del presupuesto aprobado para esta finalidad.
 - Mediante esta función Coordinación de la Política de Gobierno se atiende en materia del Diagnóstico de Simplificación y Mejora de Trámites y Servicios Gubernamentales en la Administración Pública Federal (APF) y Proyectos de Mejora de la Gestión, instruido por la Unidad de Políticas de Mejora de la Gestión Pública de la SFP; se identificaron las acciones para simplificar y mejorar los trámites y servicios que las dependencias y entidades de la APF proporcionan al ciudadano, se registraron los proyectos 2015 en el Sistema de Información de Proyectos de Mejora Gubernamental (SIPMG) en el COLSAN.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS

- 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 del COLSAN en 2015:

Contrataciones por Honorarios El Colegio de San Luis, A.C. (COLSAN) (Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Ejercicio
	Total	12	1,319,056
91K	El Colegio de San Luis, A.C.	12	1,319,056

FUENTE: El Colegio de San Luis, A.C.

^{1/} 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 2015

4. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
El Colegio de San Luis, A.C. (COLSAN)					
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)					
Secretario					
Subsecretario					
Oficialía Mayor					
Jefatura de Unidad					
Dirección General					
Dirección General Adjunta	1,185,267.12	1,185,267.12	1,746,744.53		
Dirección de Área	575,684.28	575,684.28	2,903,334.14		
Subdirección de Área	343,969.80	343,969.80	1,917,364.90		
Jefatura de Departamento	233,192.64	265,839.60	2,488,071.10		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	91,234.80	189,615.00	9,173,926.70	1,255,528.41	590,633.05
Categorías	134,675.40	393,950.40	38,197,617.97	12,916,128.81	1,364,063.79
Servicio Exterior Mexicano ^{1/}					
Ministro de Asuntos Laborales en América					
Dirección Regional					

FUENTE: El Colegio de San Luis, A.C.