

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COLEGIO DE BACHILLERES

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

- En 2015 el **presupuesto pagado** del **Colegio de Bachilleres** (COLBACH) fue de 1,806,854.0 miles de pesos, cifra superior en 1.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en Servicios Personales de 1.1% y menor Gasto de Operación de 10.0%.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 1.9% 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 1.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por:
 - Ampliaciones presupuestarias autorizadas por la SHCP con folios: 2015-11-710-4729 por 1,526.6 miles de pesos para cubrir el Estímulo Docente; 2015-11-710-7927 y 2015-11-710-7928 por 17,562.3 y 8,207.3 miles de pesos para cubrir el Incremento Docente; 2015-11-710-7652 por 138.0 miles de pesos para cubrir la Despensa del Personal de Mando, 2015-11-710-10259 por 11,162.0 miles de pesos para cubrir las Presiones de Cierre; 2015-11-710-10645 y 2015-11-710-10777 por 24,700.0 y 6,242.7 miles de pesos para cubrir las Medidas de Fin de Año.
 - Reducciones presupuestarias autorizadas por la SHCP con folios: 2015-11-710-8268 por 1,827.4 miles de pesos en la partida 14201; 2015-11-710-10535 por 50,162.0 miles de pesos en las partidas 14101 y 14105; 2015-11-710-604 por 249.7 miles de pesos en la partida 12101 Honorarios; 2015-11-710-10880 por 0.9 miles de pesos en la partida 11301.
 - ◆ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 10.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, por los movimientos, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un presupuesto pagado menor de 7.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, que se explica principalmente por los siguientes movimientos:
 - Ampliaciones presupuestarias autorizadas por la SHCP con folios: 2015-11-710-9181 por 270.0 miles de pesos del Proyecto Convivencia Escolar y Prevención de la Violencia de Género; 2015-11-L5N-1238, 2015-11-L5N-2982, 2015-11-L5N-9216 y 2015-11-L5N-9832 por 347.6 miles de pesos de traspasos del capítulo 3000; 2015-11-710-5701 por 85.7 miles de pesos de la U079 Fondo de Expansión de la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior. Se aprobó ejercer ingresos propios captados adicionales a los programados en el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF), los cuales se registraron en el Módulo de Ingresos Excedentes (MINEX) y se autorizaron con el folio 2015-11-L5N-108 por 3,500.0 miles de pesos.
 - Reducciones presupuestarias autorizadas por la SHCP con folios: 2015-11-710-700 por 5,338.3 miles de pesos; 2015-11-710-703 por 50.8 miles de pesos; 2015-11-L5N-1144, 2015-11-L5N-7498, 2015-11-L5N-7700, 2015-11-L5N-8742, 2015-11-L5N-8992 y 2015-11-L5N-9039 por 1,408.4 miles de pesos traspaso al capítulo 3000; 2015-11-710-10037 por 22.7 miles de pesos y 2015-11-710-10875 por 252.7 miles de pesos.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue superior en 14.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por los siguientes movimientos:
 - Ampliaciones presupuestarias autorizadas por la SHCP con folios: 2015-11-L5N-1144, 2015-11-L5N-7498, 2015-11-L5N-7700, 2015-11-L5N-8742, 2015-11-L5N-8992 y 2015-11-L5N-9039 por 1,408.4 miles de pesos de traspasos del capítulo 2000; 2015-11-710-5701 por 100.0 miles de pesos de la U079 Fondo de Expansión de la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior; 2015-11-710-9181 por 630.0 miles de pesos del Proyecto Convivencia Escolar y Prevención de la Violencia de Género. Se aprobó ejercer ingresos propios captados adicionales a los programados en el

CUENTA PÚBLICA 2015

Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF), los cuales se registraron en el Módulo de Ingresos Excedentes (MINEX) y se autorizaron con el folio 2015-11-L5N-108 por 34,469.4 miles de pesos.

- Reducciones presupuestarias autorizadas por la SHCP con folios: 2015-11-710-700 por 13,234.9 miles de pesos; 2015-11-710-703 por 660.0 miles de pesos; 2015-11-L5N-1238, 2015-11-L5N-2982, 2015-11-L5N-9216 y 2015-11-L5N-9832 por 347.6 miles de pesos de traspasos al capítulo 2000; 2015-11-710-10037 por 0.7 miles de pesos; 2015-11-710-10875 por 411.6 miles de pesos; 2015-11-710-10935 por 0.0 miles de pesos; en el último trimestre no se captaron Ingresos Propios por 3,450.6 miles de pesos en trámites y servicios escolares.
- ◆ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ◆ En **Otros de Corriente** no se asignaron recursos en el presupuesto, sin embargo, hubo erogaciones por 25.8 miles de pesos que se canalizaron a pago de laudos.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo el monto de erogaciones registradas se explica de la siguiente manera:
 - ◆ En **Inversión Física** se realizó el traspaso de recursos del capítulo 3000 Servicios Generales de Ingresos Propios.
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* hubo una Ampliación presupuestaria autorizada por la SHCP con folio 2015-11-710-9194 por 214.3 miles de pesos y se realizó el traspaso de Ingresos Propios del capítulo 3000 por 70.2 miles de pesos.
 - En *Inversión Pública*, no se presupuestaron recursos.
 - En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos.
 - ◆ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión** no tuvieron asignación de recursos.

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

- Durante 2015 el COLBACH ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Social. La primera comprende la **función** Coordinación de la Política de Gobierno y la segunda considera la Educación.
 - ◆ La **finalidad Desarrollo Social** representó el 99.8% del presupuesto pagado total y presentó un incremento del 1.9%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del Colegio de Bachilleres.
 - ◆ La **finalidad Gobierno** representó el 0.2% del presupuesto pagado total y registró una disminución de 1.1%, respecto al presupuesto aprobado.

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 COLBACH en 2015:

^{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

Contrataciones por Honorarios Colegio de Bachilleres (Pesos)			
UR	Descripción de Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	8	2,247,762
LSN	Colegio de Bachilleres	8	2,247,762

FUENTE: Colegio de Bachilleres.

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 Colegio de Bachilleres					
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)					
Director General	1,802,643	1,802,643	2,406,646		
Secretario Académico	1,144,255	1,144,255	1,539,900		
Secretarios	788,054	788,054	2,165,587		
Titular del Órgano Interno de Control	788,054	788,054	1,082,793		
Director de Área	575,684	575,684	8,955,322		
Subdirector de Área	402,445	402,445	10,380,727		
Jefe de Departamento	204,555	204,555.00	12,560,848		
Director de Plantel	402,445	402,445	11,546,284		
Subdirector de Plantel	265,840	265,840	8,009,684		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base Operativo	59,432	83,861	326,001,284	7,549,812	
Base Docente	3,233	261,566	957,560,068	42,379,490	
Confianza	62,142	143,392	239,254,814	2,131,200	

FUENTE: Colegio de Bachilleres.