

CUENTA PÚBLICA 2017

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

I. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto

- En 2017 el **presupuesto pagado** del Colegio de Michoacán (COLMICH) fue de 142,747.3 miles de pesos, cifra mayor en 1.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio en el rubro de Gasto de Operación (2.1%), y un mayor ejercicio presupuestario en el rubro de servicios personales de 3.1%. En el rubro de Inversión no hubo asignación de recursos para este ejercicio.

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente pagado** fue mayor en 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 3.1% respecto al presupuesto aprobado, debido a los incrementos provenientes de los incrementos al Personal Científico y Tecnológico derivados de la aplicación de la política salarial.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado mayor en 2.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido al efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En **Materiales y Suministros** se registró un presupuesto pagado menor en 21.2% en comparación con el presupuesto aprobado, debido a transferencias de recursos al capítulo de servicios generales, permitiendo esto al COLMICH dotar de los insumos necesarios tanto al personal científico como a los alumnos inscritos en los siete programas de posgrado para el desarrollo de proyectos y como parte de la formación de excelencia, cubrir incrementos en la utilización de banda ancha, reforzar el programa de publicaciones.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue mayor en 8.1% respecto al presupuesto aprobado debido a restricciones presupuestales y cumplimiento a las disposiciones de austeridad y disciplinas presupuestales, sin embargo se logró cumplir con las metas y proyectos establecidos.
 - ❖ En **Subsidios** se observó un gasto pagado menor en 35.5%, respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - **Transferencia al capítulo de servicios generales para reforzar el programa editorial del colegio.**
 - Para este ejercicio no se inyectaron recursos al Fideicomiso de Ciencia y Tecnología.
 - ❖ En el rubro de **Otros de Corriente**, no hubo asignación presupuestaria.

Gasto de Inversión

- ❖ En **Gasto de Inversión** no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En **Otros de Inversión** no se asignaron recursos en el presupuesto.

II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática¹

- Durante 2017 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 presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 1.9% 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 adecuación de espacios para el área sustantiva continuación de instalaciones ecológicas autosustentables.
 - ❖ La **finalidad Gobierno** representó el 0.4% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 2.4% respecto al presupuesto aprobado.
 - Mediante la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se gastó el total del presupuesto de la finalidad y se ejerció en su totalidad de acuerdo al presupuesto aprobado.

III. Contrataciones por Honorarios

- Para cumplir con lo dispuesto en el artículo 69, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se requiere proporcionar un cuadro con las contrataciones por honorarios de El COLMICH en 2017

Contrataciones por Honorarios El Colegio de Michoacán, A.C. (Pesos)			
UR	Descripción	Total de contratos	Presupuesto pagado
	Total	13	1,149,567
911	Contratación por honorarios	13	1,149,567

FUENTE: El Colegio de Michoacán, 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.

IV. Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones

- Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 19, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2017, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones					
El Colegio de Michoacán, A.C.					
(Pesos)					
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)					
Dirección General Adjunta	1,468,128	1,468,128	2,093,218		
Dirección de Área	828,573	828,573	1,232,033		
Subdirección de Área	328,011	623,086	1,476,523		
Jefatura de Departamento	285,148	328,992	3,084,841	590,874	
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	78,790	124,344	11,335,125	841,209	789,264
Confianza					
Categorías	98,160	417,832	75,088,727	9,288,547	518,972

FUENTE: El Colegio de Michoacán, A.C.