

# CUENTA PÚBLICA 2017

## ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS UNIVERSIDAD AUTÓNOMA CHAPINGO

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

- En 2017 el **presupuesto pagado** de la **Universidad Autónoma Chapingo** (UACH) fue de 2, 264,628.8 miles de pesos, cifra inferior en 15.3% con relación al presupuesto aprobado.

#### Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue menor al presupuesto aprobado en 17.5%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 0.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por el pasivo contingente laboral y las diferencias salariales no reconocidas en la retabulación de los trabajadores administrativos y académicos, así como el pago del vale de despensa y los compromisos derivados de las revisiones salariales y del Contrato Colectivo de Trabajo que, en atención al interés institucional y federal, permitieron evitar las huelgas.
  - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 29.5% en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de las adecuaciones compensadas realizadas en los siguientes capítulos de gasto:
    - En **Materiales y Suministros** se registró un gasto pagado menor en 17% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a los pasivos en proceso de pago y a los ahorros promovidos para el menor consumo en los conceptos de materiales de administración, emisión de documentos y artículos de oficina.
    - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 33.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica en los pasivos en proceso de pago y principalmente por el menor gasto en los conceptos presupuestales de servicios de arrendamiento, servicios básicos, servicios de instalación y profesionales, para compensar el efecto deficitario en el capítulo de Servicios Personales, de conformidad con los acuerdos de adecuaciones presupuestarias números 1075-6 y 1085-3 de fechas 16 de octubre de 2017 y 12 de marzo de 2018; respectivamente, este último para efectos del cierre del ejercicio, aprobados por el H. Consejo Universitario.
  - ❖ En **Subsidios** no se asignaron recursos en el presupuesto.
  - ❖ En **Otros de Corriente** considera las partidas de pagas de defunción y erogaciones por autoridad competente, así como otras erogaciones por cuenta de terceros.
    - En lo concerniente a los pagos por defunción y al de resoluciones por autoridad competente el presupuesto pagado fue inferior en 25.7% respecto al presupuesto aprobado que se explica en los pasivos en proceso de pago.
    - En el concepto de otras erogaciones por cuenta de terceros el monto pagado fue menor en 23.2% en comparación con el recaudado, manteniéndose la diferencia en proceso de pago.

## Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

## Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión**.
  - ❖ En **Inversión Física** no se asignaron recursos en el presupuesto.
    - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles no se asignaron recursos en el presupuesto.
    - En Inversión Pública, no se presupuestaron recursos.
  - ❖ Los rubros de **Subsidios** y **Otros de Inversión**.
    - En el rubro de **Subsidios** no se asignaron recursos.
    - En **Otros de Inversión**, el pagado al 31 de diciembre de 2017 fue de 56,731.8 miles de pesos correspondientes al fondo rotatorio, el cual está en proceso de recuperación a través del órgano interno de control.

## II. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática<sup>1</sup>

- Durante 2017 la Universidad Autónoma Chapingo (UACH) ejerció su presupuesto a través de tres **finalidades**: 1 Gobierno, 2 Desarrollo Social y 3 Desarrollo Económico. La primera comprende la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno, la segunda considera la **función** 5 Educación y la tercera la **función** 8 Ciencia, Tecnología e Innovación.
  - ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social** concentró el 99.7% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 15.3% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la UACH.
    - A través de la **función 5 Educación** se integra el 100% de los recursos de esta finalidad.
      - Mediante esta función, se integró la subfunción de Educación Media Superior a la que se le aprobó recursos por 777,298.4 miles de pesos y presentó un mayor presupuesto pagado de 2.2% con relación al presupuesto aprobado. Los recursos financieros se orientaron al impulso de las acciones encaminadas al cumplimiento de los siguientes objetivos: garantizar los perfiles de ingreso, ampliación de la cobertura educativa, sostenimiento de la calidad y la eficiencia del proceso de enseñanza aprendizaje, entre otros. Participan en el desarrollo de esta

---

<sup>1</sup> 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.

subfunción las siguientes acciones: promoción y aplicación del examen de admisión a la universidad en 91 sedes en 27 estados de la República; becas para estudiantes de zonas marginadas del país (84.17%); incremento de alumnos seleccionados (2,649 alumnos a nivel medio superior); recursos para la instalación y adquisición de equipo de redes y conectividad, cómputo y licencias de software; material didáctico para estudiantes; material bibliográfico; equipo y material deportivo; prácticas de campo para estudiantes; mejora continua del programa académico; capacitación de profesores; publicaciones científicas, participación de estudiantes en concursos de conocimientos; desarrollo del programa institucional de tutorías que comprende: atención a estudiantes en dificultades, asesoría de pares a estudiantes con bajo aprovechamiento escolar, implementación de talleres para alumnos con bajo rendimiento.

- A través de la subfunción Educación Superior se aprobó recursos por 1,759,556.4 miles de pesos y presentó un menor presupuesto pagado de 24.0% con relación al presupuesto aprobado. Los recursos financieros se orientaron al impulso de las acciones para el cumplimiento de los siguientes objetivos: garantizar la inclusión y la equidad, ampliación de la cobertura educativa, sostenimiento de la calidad y la eficiencia del proceso de enseñanza aprendizaje, internacionalización y movilidad estudiantil, entre otros. Las principales acciones se destinaron: a becas para estudiantes procedentes de zonas marginadas del país; recursos para la instalación y adquisición de equipo de redes y conectividad, cómputo y licencias de software; material didáctico para estudiantes; material bibliográfico; equipo y material deportivo; prácticas de campo para estudiantes; acreditación de carreras y mejora continua de los programas académicos; incremento en la oferta educativa; capacitación de profesores; publicaciones científicas movilidad estudiantil nacional e internacional; programa universitario de tutorías para estudiantes en dificultades; asesorías de pares a estudiantes con problemas de aprovechamiento.

### III. Contrataciones por Honorarios

- En cumplimiento con lo dispuesto en el Artículo 69, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se proporciona la información sobre las contrataciones por honorarios de la UACH en 2017:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS UNIVERSIDAD AUTÓNOMA CHAPINGO (Pesos)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A11	Universidad Autónoma Chapingo	0	0

**IV. Tabulador de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones**

- De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 19, fracción IV, 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 UNIVERSIDAD AUTÓNOMA CHAPINGO (Pesos)					
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>					
Rector	1,466,988.7	1,512,172.0	77,295.0	250,936.0	
Director General	687,021.5	828,572.8	59,241.3	173,257.3	
Director de Área	604,468.5	623,086.0	48,864.5	128,802.0	
Subdirector de Área	350,849.2	427,285.2	47,478.1	122,277.7	
Coordinador	240,188.4	285,148.4	44,805.5	110,800.1	
Jefe de Departamento	224,675.2	231,595.2	42,968.2	102,929.0	
<b>Operativo</b>					
Base	59,493.6	139,510.8	19,778.5	163,296.9	
Categorías	89,294.4	337,514.4	41,701.2	404,540.1	

FUENTE: Universidad Autónoma Chapingo. Base anual.