

CUENTA PÚBLICA 2017

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

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

- En 2017 el **presupuesto pagado** de **El Colegio de México, A.C** (COLMEX) fue de 770,957.5 miles de pesos, cifra superior en 13.9% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente a un mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación 11.4% y en Gasto de Inversión 281.1%.

Gasto Corriente

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 11.4%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 17.5% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por las ampliaciones al presupuesto derivado del incremento salarial al personal docente, mando, administrativo y de confianza, promociones y reclasificaciones académicas, así como el apoyo otorgado por el sector con la finalidad de cubrir el déficit de servicios personales
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado del 99.9% en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados y reducciones líquidas, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En Materiales y Suministros se registró un gasto pagado menor en 28.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - De los recursos fiscales se realizó la adquisición de suministro de materiales bajo los criterios de racionalidad ejerciéndose en su totalidad el presupuesto aprobado.
 - Se presentó una adecuación al presupuesto de recursos propios para reducir capítulo por 3,913.4 miles de pesos que se transfirieron al rubro de inversión, lo que representó una reducción del 34.6% menor con respecto al presupuesto aprobado.
 - De los recursos propios se registró un presupuesto pagado menor en 82.1% con relación al presupuesto aprobado, lo anterior se debió a la falta de captación de los proyectos financiados por aportantes nacionales e internacionales.
 - El presupuesto pagado en Servicios Generales fue superior en 5.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente a lo siguiente:
 - De los recursos fiscales se recibió una ampliación presupuestaria por 8,000.0 miles de pesos, lo que permitió otorgar suficiencia al programa de publicaciones y permitió incrementar la producción editorial en 14.7% con relación a lo programado; así mismo se otorgó suficiencia por 23,500.0 miles de pesos para cumplir con las obligaciones fiscales y contribuciones locales, generadas por las labores

sustantivas de la institución. De los trabajos realizados en colaboración con la Secretaría de Economía, se recibió la cantidad de 1,700.0 para solventar los gastos incurridos en la instrumentación, desarrollo e impartición del programa “Sobre negociaciones comerciales internacionales”.

- Se presentó una adecuación al presupuesto de recursos propios para reducir el capítulo por 13,996.5 miles de pesos, lo que permito que se transfirieron al rubro de inversión, lo que representó una reducción del 25.7% menor con respecto al presupuesto aprobado.
- De los recursos propios se registró un presupuesto pagado menor en 44.1% con relación al presupuesto aprobado, lo anterior se debió a la falta de captación de los proyectos financiados por aportantes nacionales e internacionales.
- ❖ En **Subsidios** Se observó un menor presupuesto pagado de 17.9% con respecto al aprobado que se explica con lo siguiente:
 - De los recursos fiscales se registró una ampliación por 3,600.0 miles de pesos lo que representó un incremento de 28.2% con relación al presupuesto aprobado. Lo anterior, permitió que El COLMEX estuviera en posibilidad de complementar el costo del cierre anual del programa de becas; otorgando un mayor número de becas para la continuidad, titulación, investigación y movilidad estudiantil. Se mantuvo en un 98.8% la eficiencia terminal en cada nivel educativo, incrementando la tasa de transición entre un nivel educativo y otro. así como, asegurar mayor cobertura, inclusión y equidad educativa entre los estuadires de licenciatura, posgrado y becarios de investigación.
 - De los recursos propios se registró un menor presupuesto pagado en un 66.7% respecto al presupuesto aprobado, debido a la falta de captación de los proyectos financiados por aportantes nacionales e internacionales.
- ❖ En **Otros de Corriente** no se realizaron gastos, ya que no se asignaron recursos en el presupuesto.

Pensiones y Jubilaciones

- No se presupuestaron recursos.

Gasto de Inversión

- En **Gasto de Inversión** se erogaron recursos por 24,139.3 miles de pesos, presupuesto superior al aprobado en 281.1% que se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** se obtuvo una ampliación de recursos fiscales de 10,000.0 miles de pesos que apoyaron al programa de adquisiciones de Comunicaciones unificadas; así mismo, se realizó un traspaso compensado de recursos propios de los capítulos de Materiales y Suministros y de Servicios Generales por 17,909.9 miles de pesos para adquirir equipo para la modernización del auditorio Alfonso Reyes.
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles pagado fue superior en 281.1% respecto al presupuesto aprobado, que se explica a continuación:
 - De los recursos fiscales se registró una ampliación por 10,000.0 miles de pesos para concluir el programa de adquisiciones de Comunicaciones unificadas, y se pagó el 100.0% del presupuesto aprobado.
 - De los recursos propios se registró un presupuesto pagado mayor en 123.2%. respecto al presupuesto aprobado. Debido a que se apoyó la realización de los programas de inversión Comunicaciones Unificadas y la modernización del auditorio Alfonso Reyes.

- 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.

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

- Durante 2017 El COLMEX ejerció su presupuesto a través de tres **finalidades**: 3 Desarrollo Económico, 2 Desarrollo Social y 1 Gobierno. La primera comprende la **función** 8 Ciencia, Tecnología e Innovación, la segunda considera la **función** 5 Educación y la tercera comprende la **función** 3 Coordinación de la Política de Gobierno.
- ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 89.0% del presupuesto total pagado y registró un gasto pagado mayor en 12.2% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior, muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades sustantivas de Investigación Científica.
 - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación**, El COLMEX desarrollo investigación en las áreas de las humanidades y las ciencias sociales apoyando el trabajo de investigadores, de producción editorial, difusión y la realización de actos académicos, financiados con subsidio federal y recursos propios. Lo anterior permitió que el personal académico desarrollara 612 investigaciones de las cuales 166 fueron financiadas por diversos sectores y representaron el 27.1%, impactando de manera positiva en la vinculación de la investigación con los diversos sectores, ya que la calidad de los proyectos de investigación permite que las instituciones públicas y privadas soliciten la participación de El COLMEX en temas actuales. Durante el ejercicio se publicaron 86 investigaciones nuevas lo que permitió la difusión de la investigación que realiza El COLMEX; así mismo, se incrementaron los actos académicos en relación a lo programado de 200 a 253, los cuales permitieron que los estudiantes y profesores investigadores analizaran y reflexionaran sobre temas actuales con relevancia social, política y cultural; dentro de estas actividades destaca el convenio de colaboración con la Secretaría de Economía en el desarrollo e impartición del Programa sobre negociaciones comerciales internacionales. Es importante destacar que a través de esta función se apoyó de manera principal el desarrollo de los programas de inversión Comunicaciones unificadas, el cual logró llevar a cabo la renovación tecnológica y la consolidación de los servicios de comunicación y la modernización del Auditorio Alfonso Reyes.
- ❖ La **finalidad 2 Desarrollo Social** se erogó el 10.7% del presupuesto total pagado y se registró un gasto pagado mayor en 30.6% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior, muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades sustantivas de Servicios de Educación Superior y Posgrado.
 - A través de la **función 5 Educación** se erogó el 10.7% del presupuesto total pagado.
 - Mediante la función 5 se atendió con eficacia el servicio de educación Superior y Posgrado, así como el programa de becas institucionales. Durante el ejercicio 2017 se atendió a 117 alumnos del nivel licenciatura, superando en un 2.6% la matrícula programada. De las tres licenciaturas que se imparten en la institución, dos de ellos cuentan con reconocimiento por su calidad del Consejo para la Acreditación de

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.

la Educación Superior, A.C. (COPAES). Con relación a los programas de posgrado se atendió a 365 alumnos que representa 14.8% superior a los alumnos que se esperaba atender; esto se debió a un mayor número de estudiantes de nuevo ingreso en la apertura de una nueva promoción en cuatro programas de nivel maestría y en cinco programas de nivel doctorado. Es importante destacar que durante el ejercicio, la Maestría en Ciencia Social con Especialidad en Sociología obtuvo el reconocimiento por su calidad en el Padrón del Programa Nacional de Posgrados de Calidad (PNPC) del Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT); por lo que el 100.0% de los programas de posgrado cuentan con registro en el PNPC. A través del programa de becas institucionales, se otorgaron 110 apoyos para los alumnos de licenciatura, cifra superior en un 34.2%. Lo anterior, se debió a una ampliación presupuestaria recibida por 3,600.0 miles de pesos que permitió brindar 8 becas más de continuidad y 20 becas en apoyo a la movilidad estudiantil; con relación al programa de becas de posgrado se otorgó un total de 99 becas lo que superó en un 10.0% la meta programada, apoyando a nueve alumnos más en el proceso de titulación. Por último, con la finalidad de formar a futuros investigadores se otorgaron 113 becas a jóvenes que participaron en labores de investigación apoyando al personal académico. Mediante estas acciones se estimula la permanencia estudiantil, la actualización docente y el cumplimiento del objetivo de Fortalecer la calidad y pertinencia de la educación superior y formación para el trabajo, a fin de contribuir al desarrollo de México y mejorar la eficiencia terminal en cada nivel educativo e incrementar la tasa de transición entre un nivel educativo y otro.

- ❖ La **finalidad 1 Gobierno** se erogó el 0.3% del presupuesto total pagado y registró un gasto pagado en 1.0% respecto del presupuesto aprobado.
 - A través de la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 0.3% del presupuesto total pagado.
 - Mediante la función 3 Coordinación de la Política de Gobierno se contribuyó a elevar la transparencia y rendición de cuentas en las operaciones que realiza la institución.

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 El COLMEX en 2017:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS EL COLEGIO DE MÉXICO, A.C. (Pesos)			
UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
	Total	210	10,889,021.0
L8K	El Colegio de México, A.C.	3	316,089.0
L8K	El Colegio de México, A.C. ¹	207	10,572,932.0

1. Considera el presupuesto pagado con recursos propios

FUENTE: El Colegio de México, A.C.

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 EL COLEGIO DE MÉXICO, 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)					
Director General o Nivel Equivalente	1,914,679.0	1,914,679.0	2,213,362.0		
Director o Nivel Equivalente	976,335.0	976,335.0	2,522,763.0		
Subdirector o Nivel Equivalente	610,193.0	610,193.0	7,157,223.0		
Jefe de Departamento o Nivel Equivalente	231,595.0	285,148.0	8,645,238.0		
Operativo					
Base	68,229.0	152,153.0	92,583,156.0		64,975.0
Confianza	93,159.0	158,018.0	6,523,923.0		
Categorías	12,896.0	481,547.0	405,754,300.0		

FUENTE: El Colegio de México, A.C.