

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 2018 el **presupuesto pagado** del **Colegio de Michoacán** (COLMICH) fue de 151,780.5 miles de pesos, cifra mayor en 6.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio en el rubro de Servicios Personales (5.0%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor en 6.3% 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 5.0% respecto al presupuesto aprobado, debido a 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 menor en 0.1%, 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 mayor en 0.5% en comparación con el presupuesto aprobado, debido a transferencias de recursos del capítulo de servicios generales, permitiendo al COLMICH dotar de los insumos necesarios tanto al personal científico como a los alumnos inscritos en los nueve programas de posgrado para el desarrollo de proyectos y como parte de la formación de recursos humanos de excelencia, además de cubrir incrementos en la utilización de banda ancha y reforzar el programa de publicaciones.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue menor en 0.2% respecto al presupuesto aprobado, debido al suministro de los servicios necesarios requeridos por la institución para la realización de las actividades sustantivas de la institución como es la generación, la docencia y la divulgación del conocimiento, la edición de las investigaciones, su difusión, formación de recursos humanos en los 9 posgrados y la realización de seminarios, así como el cumplimiento del Laudo laboral.
 - ❖ En **Subsidios** se observó un gasto pagado menor en 22.4%, 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 original, y en el transcurso del ejercicio se registró un gasto pagado por 4,444.6 miles de pesos, debido a la ejecución del Laudo Laboral.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

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

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

- Durante 2018 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 por la entidad y registró un gasto pagado mayor en 6.3% 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.
 - ❖ La **finalidad Gobierno** representó el 0.4% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 2.6% 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, fracción IV, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, se informa de las contrataciones por honorarios de El COLMICH en 2018:

CONTRATACIONES POR HONORARIOS EL COLEGIO DE MICHOACÁN, A.C. (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		12	1,326,178
91I	El Colegio de Michoacán, A.C.	12	1,326,178

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

FUENTE: El Colegio de Michoacán, A.C.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con lo dispuesto en el artículo 17, Fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

^{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 2018

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES EL COLEGIO DE MICHOACÁN, A.C. (Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios ^{1/}		Remuneraciones ^{2/}		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)					
Dirección General	1,517,751.0	1,517,751.0	2,250,480.0		
Dirección de Área	856,577.0	856,577.0	1,347,265.0		
Subdirección de Área	339,098.0	644,146.0	1,697,698.0		
Jefatura de Departamento	294,785.0	339,520.0	4,219,145.0		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	81,672.0	128,893.0	10,850,736	982,980.0	604,561.0
Confianza	109,438.0	433,117.0	76,453,580.0	10,582,630.0	1,870,094.0

1/ Corresponde al Monto unitario del Tabulador de Sueldos y Salarios Brutos anualizados.

2/ Corresponde a las remuneraciones anualizadas por el número de plazas que están registradas en cada grupo de personal.

FUENTE: El Colegio de Michoacán, A.C.