

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

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

- En 2018 el **presupuesto pagado** de **El Colegio de San Luis, A.C** (COLSAN) fue de 122,320.0 miles de pesos, cifra mayor en 5.4% con relación al presupuesto aprobado que ascendió a 116,050.8 miles de pesos. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto en el rubro de servicios personales (14.0%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 5.3%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 14.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por la autorización de la ampliación líquida de acuerdo a los Oficios de Adecuación números 2018-38-90C-191, 2018-38-90A-188, 2018-38-90A-247, 2018-38-91K-267, 2018-38-91K-270, 2018-38-91K-266, 2018-38-9ZU-327 y 2018-38-90A-385, para Provisiones Salariales y Económicas (incremento a las percepciones y otras medidas de carácter laboral y económico) correspondientes al ejercicio fiscal 2018 y por la incorporación de personal académico por proyecto y a la atención de compromisos laborales ineludibles.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 3.6%, 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 inferior en 8.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a las economías presupuestarias logradas en los consumos de materiales y artículos de oficina, material de limpieza y alimentos para el personal de El Colegio de San Luis, A.C.
 - El presupuesto pagado en **Servicios Generales** fue inferior en 2.9% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por los movimientos compensados entre economías presupuestarias en Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales, Servicios de Instalación, Reparación, mantenimiento y Conservación, Servicios de Traslado y Viáticos y Servicios Oficiales.
 - ❖ En **Subsidios** se observó un menor ejercicio presupuestario de 24.7% respecto del presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - Los proyectos que cuentan con financiamiento externo no ejercieron el total de recursos comprometidos al cierre del ejercicio y se difirieron las ayudas económicas, los trabajos de campo y las becas planeadas originalmente, por lo que fue necesario reprogramar actividades para el año 2019.
 - ❖ En **Otros de Corriente** se registró un gasto pagado menor en 38.3% respecto al presupuesto aprobado, los recursos erogados provienen de operaciones ajenas que la institución tiene en la operación del ejercicio fiscal correspondiente, se compone de diferentes conceptos como son deudores diversos, impuestos y aportaciones, entre otros.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos.

GASTO DE INVERSIÓN

- En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos en el presupuesto 2018 y en el transcurso del ejercicio se registró un gasto pagado por 67.4 miles de pesos.
 - ❖ En el rubro otros de inversión no se presupuestaron recursos y el presupuesto erogado por 67.4 miles de pesos se debió a operaciones ajenas que la institución tiene en la operación del ejercicio fiscal.

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

- Durante 2018 El Colegio de San Luis, A.C. ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: *1 Gobierno y 3 Desarrollo Económico*. La primera comprende la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** y la segunda considera la **función 8 Ciencia Tecnología e Innovación**.
 - ❖ La **finalidad 3 Desarrollo Económico** concentró el 98.6% del presupuesto pagado por la entidad y representa 5.5% más respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de El Colegio de San Luis, A.C.
 - A través de la **función 8 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función Ciencia, Tecnología e Innovación se realizan las actividades sustantivas de Docencia, Investigación, Difusión y Extensión, encomendadas en el instrumento de creación de El Colegio de San Luis, A.C. Esta función comprende la participación de los programas de posgrado a nivel de maestría y doctorado, así como la Licenciatura en Relaciones Internacionales. Asimismo comprende los resultados de los programas de investigación.
 - ❖ La **finalidad 1 Gobierno** representa el 1.4% del presupuesto total de la entidad.
 - Mediante la función de Coordinación de la política de Gobierno se identificaron las acciones para simplificar y mejorar los trámites y servicios que las dependencias y entidades de la APF proporcionan al ciudadano, se registraron los proyectos 2018 en el sistema de Información de Proyectos de Mejora Gubernamental (SIPMG) en El Colegio de San Luis, A.C.

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 Colegio de San Luis, A.C. en 2018:

^{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

CONTRATACIONES POR HONORARIOS EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		8	1,065,482.0
91K	El Colegio de San Luis, A.C.	8	1,065,482.0

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

FUENTE: El Colegio de San Luis, A.C.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

- De conformidad con 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:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES EL COLEGIO DE SAN LUIS, 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 o nivel equivalente	1,287,819.0	1,287,819.0	1,918,025.0		
Director o nivel equivalente	653,091.0	653,091.0	3,225,505.0		
Subdirector o nivel equivalente	379,071.0	379,071.0	2,120,625.0		
Jefe de departamento o nivel equivalente	259,508.0	298,880.0	2,826,816.0		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base					
Confianza	97,243.0	211,361.0	9,698,767.0	1,446,094.0	698,771.0
Categorías	128,918.0	439,135.0	43,873,720.0	17,901,525.0	1,621,094.0

1/ Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios brutos anualizado.

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

FUENTE: El Colegio de San Luis, A.C.