

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COLEGIO DE POSTGRADUADOS

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 Postgraduados** (CP) fue de 1,383,070.3 miles de pesos, cifra superior en 1.1% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Gastos de Servicios Personales (41.7%).

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 1.1% con relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- ❖ En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 41.7% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - Los pagos por concepto de incremento salarial del 3.4% autorizado al personal académico y administrativo
 - Actualización en la despesa del personal de mando, prima por año de servicios prestados, gratificación de compensación garantizada al personal de mando, así como para cubrir el costo de cinco promociones académicas autorizadas.
- ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor del 42.9%, en comparación con el presupuesto aprobado, por el efecto neto de los movimientos compensados, realizados en los siguientes capítulos de gasto:
 - En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 2.7, en comparación con el presupuesto aprobado, con la finalidad de contar con suficiencia presupuestaria que permitió estar en condiciones de cubrir obligaciones de carácter ineludible al aumento en las adquisiciones de materias de apoyo informativo, material para información en actividades de investigación, productos alimenticios para animales, refacciones y accesorios menores.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 49.3% respecto al presupuesto aprobado, que se explica primordialmente por la reducción aplicada para dar solvencia a la adquisición de materiales y suministros indispensables para cumplir con los objetivos y metas originalmente programados, menores recursos pagados en patentes, regalías y otros, servicios integrales, mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo, entre otros.
- ❖ En **Subsidios**. No se presupuestaron recursos originalmente.
- ❖ En **Otros de Corriente**. No se presupuestaron recursos originalmente.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** No se presupuestaron recursos originalmente. Ya que no existen carteras de inversión registradas para el ejercicio 2018.
 - ❖ En **Inversión Física**. No se presupuestaron recursos originalmente.
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*. No se presupuestaron recursos originalmente.
 - En *Inversión Pública*. No se presupuestaron recursos originalmente.
 - En *Otros de Inversión Física*. No se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En los rubros de Subsidios y Otros de Inversión. No se presupuestaron recursos originalmente.

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

- Durante 2018 el CP ejerció su presupuesto a través de la **finalidad: Desarrollo Social y Gobierno**. Las cuales comprenden las **funciones: Educación y Coordinación de la Política de Gobierno**, respectivamente.
- ❖ La **finalidad Desarrollo Social** concentró el 99.6% de la totalidad de los recursos pagados, y mostró un incremento de 0.9% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales del CP.
 - A través de la **función Educación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante la función de Educación el CP realiza las principales aportaciones a la sociedad, obteniendo la graduación de maestros y doctores en ciencias con un alto nivel científico y tecnológico; estos egresados se vinculan con el Sector, atendiendo prioridades nacionales y regionales en los temas de: seguridad alimentaria, cambio climático, sustentabilidad y equidad, colaborando así con la Cruzada Nacional contra el Hambre, en particular, cuando sus egresados se integran e impactan en las diversas áreas del Sector Rural del País. La oferta educativa se dirige al enfoque socio-formativo, pensamiento sistémico y complejo, que busca formar egresados con competencia y saberes requeridos para enfrentar retos y desafíos actuales y futuros, congruentes con las estrategias planeadas en el Plan Nacional de Desarrollo.
- ❖ La **finalidad Gobierno**. A través de la función Coordinación de la Política de Gobierno se erogó el 0.4% de la totalidad de los recursos del total de los recursos pagados.

^{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.

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 informa que en el ejercicio 2018 el CP no realizó contrataciones por honorarios.

**CONTRATACIONES POR HONORARIOS
COLEGIO DE POSTGRADUADOS**
(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		0	0
IZC	Colegio de Postgraduados	0	0

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Colegio de Postgraduados.

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
COLEGIO DE POSTGRADUADOS**
(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	1,563,283.4	1,563,283.4	185,720.6		
Dirección General Adjunta y Subdirección General	1,713,157.0	1,713,157.0	209,744.4		
Dirección de Área	5,153,169.6	5,153,169.6	642,082.4		
Subdirección de Área	2,373,682.9	2,373,682.9	301,866.0		
Jefatura de Departamento	6,361,301.3	6,361,301.3	834,385.3		
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Investigador	337,508,740.8	1,189,646,304.0	58,462,924.1		
Administrativo	77,524,663.2	213,212,251.2	25,428,401.8	3,899,734.1	

^{1/} Corresponde al monto unitario del Tabulador de sueldos y salarios anualizado.

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

FUENTE: El Colegio de Postgraduados.