

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 2018 el **presupuesto pagado** de **El Colegio de México** (COLMEX) fue de 852,696.8 miles de pesos, cifra superior en 21.2% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Gastos Corriente (19.2%) y Gasto de Inversión no se asignaron recursos, sin embargo, se ejercieron recursos por 14,042.7 miles de pesos.

GASTO CORRIENTE

- El **Gasto Corriente** pagado observó una variación mayor de 19.2% 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 28.7% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - Ampliaciones al presupuesto derivadas del incremento salarial al personal docente, mando, administrativo y de confianza, promociones y reclasificaciones académicas.
 - El apoyo otorgado por el sector con la finalidad de cubrir el déficit de servicios personales y medidas salariales de fin de año.
 - ❖ En el rubro de **Gasto de Operación** se registró un presupuesto pagado menor en 0.3%, 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 7.0%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - De los recursos fiscales se recibieron ampliaciones presupuestarias por 6,400.0 miles de pesos, que permitieron el acceso a consulta de las bases de datos y revistas digitales especializadas en ciencias sociales y humanidades, reforzando las actividades de docencia e investigación; a su vez, se realizaron transferencias de recursos netas por 1,058.0 miles de pesos al capítulo de Servicios Generales.
 - De los recursos propios se presentó un presupuesto pagado menor en 75.2% con relación al presupuesto aprobado, lo anterior se debió a la falta de captación de los proyectos de investigación financiados por aportantes nacionales e internacionales.
 - El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue superior en 1.0% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente a lo siguiente:
 - De los recursos fiscales, se recibieron ampliaciones por un total de 35,232.2 miles de pesos, recursos que se aplicaron en el apoyo al programa editorial institucional permitiendo superar la meta de investigaciones con resultados publicados respecto al año anterior en 3.6%; así mismo, se obtuvo un cumplimiento superior a lo programado del 45.0% en la realización de eventos que impulsaron el desarrollo de la investigación en la comunidad académica a través de la difusión, análisis y discusión de temas

actuales; se logró un crecimiento del 3.3% en los proyectos de investigación en desarrollo con respecto al año anterior y se atendieron las obligaciones fiscales y contribuciones locales, generadas por las labores sustantivas de la institución.

- ❖ En **Subsidios**, se observó un menor presupuesto pagado de 20.5% 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 27.1% 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 100.0% 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 estudiantes de licenciatura, posgrado y becarios de investigación.
 - De los recursos propios se registró un menor presupuesto pagado en 69.7% 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 14,042.7 miles de pesos, presupuesto pagado inferior en un 13.9% con respecto al presupuesto modificado, debido a que no se asignaron recursos originalmente, y que se explica de la siguiente manera:
 - ❖ En **Inversión Física** el gasto pagado fue inferior en 13.9% con relación al presupuesto modificado, comportamiento que se deriva principalmente por lo siguiente:
 - En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* el presupuesto pagado fue 14,042.7 miles de pesos, y se integra conforme a lo siguiente:
 - De los recursos fiscales se realizó una adecuación presupuestaria para transferir recursos del capítulo de Servicios Generales por 10,000.0 miles de pesos para implementar el programa de inversión para la renovación de la infraestructura de red local (Switches), ejerciendo la totalidad de los recursos.
 - De los recursos propios se realizó una adecuación por 6,306.6 miles de pesos del capítulo de Servicios Generales para apoyar los programas de inversión asociados a los proyectos de investigación y para la sustitución de vehículos utilitarios. Para el desarrollo de estas actividades, se pagó un monto de 4,042.7 miles de pesos, lo que representó un presupuesto ejercido menor en 35.9% con respecto al modificado. Lo anterior es debido a una disminución en la captación de ingresos propios y a la aplicación de medidas de austeridad establecidas en el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF) 2018.

- En **Inversión Pública** no se realizaron gastos, ya que no se asignaron recursos en el presupuesto.
- En *Otros de Inversión Física*, no se realizaron gastos, ya que no se asignaron recursos en el presupuesto.
- ❖ En los rubros de **Subsidios y Otros de Inversión** no se realizaron gastos, ya que no se asignaron recursos en el presupuesto.

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

- Durante 2018 El COLMEX ejerció su presupuesto a través de tres **finalidades**: *Desarrollo Económico, Desarrollo Social y Gobierno*. La primera comprende la **función Ciencia, Tecnología e Innovación**, la segunda considera la **función Educación** y la tercera comprende la **función Coordinación de la Política de Gobierno**.
- ❖ La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 82.6% del presupuesto total pagado y registró un gasto pagado mayor en 10.8% 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 Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función, El COLMEX desarrolló investigación en las áreas de 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 632 investigaciones de las cuales 120 fueron financiadas por diversos sectores y representaron el 18.9%, 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 290, los cuales permitieron que los estudiantes y profesores investigadores analizaran y reflexionaran sobre temas actuales con relevancia social, política y cultural. Es importante destacar que a través de esta función se apoyó el desarrollo del Programa de Inversión “Renovación infraestructura de red local Switches”, con la finalidad de sustituir 85 switches y adicionar uno más, para satisfacer las necesidades de 2354 usuarios internos y externos; utilizados principalmente para la conectividad de equipos de cómputo del personal académico, estudiantes, operativos y administrativos de la institución.
 - ❖ La **finalidad Desarrollo Social** se erogó el 17.1% del presupuesto total pagado y se registró un gasto pagado mayor en 120.0% 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 Educación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función, se atendió con eficacia el servicio de educación Superior y Posgrado, así como el Programa de Becas Institucionales. Durante el ejercicio 2018 se atendió a 155 alumnos de nivel licenciatura, de los cuales el 69.0% se atendieron en

^{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.

programas de licenciatura reconocidos por su calidad. De las tres licenciaturas que se imparten en la institución, dos de ellos cuentan con reconocimiento por su calidad ante el Consejo para la Acreditación de la Educación Superior, A.C. (COPAES). Con relación a los programas de posgrado se atendió a 280 alumnos. Cabe destacar que el 100.0% de los programas de posgrado cuentan con registro en el Programa Nacional de Posgrado de Calidad (PNPC), impactando de manera positiva en la formación de recursos humanos de alta calidad académica y estimulando un incremento en la permanencia estudiantil del nivel posgrado.

- A través del Programa de Becas Institucionales, se otorgaron 113 becas para los alumnos de licenciatura, 150 becas de nivel posgrado y 104 becas otorgados al personal académico (Becarios de Investigación). Lo que representa un total de 367 becas otorgadas, cifra superior en un 7.9% con respecto a la meta programada. Cabe destacar que El COLMEX, contó con un apoyo del sector por 3,600.0 miles de pesos.
- ❖ La **finalidad Gobierno** se erogó el 0.4% del presupuesto total pagado.
- A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función, 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 informa sobre las contrataciones por honorarios de El COLMEX en 2018.

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		258	16,125,849.0
L8K	El Colegio de México, A.C. ¹	258	16,125,849.0

^{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 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 MÉXICO, 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	1,979,395.0	1,979,395.0	2,213,362.0	
Dirección General Adjunta o Nivel Equivalente	1,009,335.1	1,009,335.0	2,522,763.0	
Subdirector o Nivel Equivalente	630,787.0	630,787.0	7,157,223.0	
Jefe de Departamento o Nivel Equivalente	251,059.0	283,151.0	8,645,238.0	
Enlace (grupo P o equivalente)				
Operativo				
Base	70,621.0	157,326.0	111,263,636.8	388,350.5
Confianza	96,326.4	163,390.2	8,557,601.8	
Categorías	13,335.0	497,920.2	473,690,150.2	

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 México, A.C.