

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 2019 el **presupuesto pagado** de **El Colegio de Michoacán, A.C.** (El Colegio) fue de 143,081.3 miles de pesos, cifra inferior en 0.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor gasto pagado en el rubro de Servicios Generales 15.5%.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una disminución de 0.3% con relación al presupuesto aprobado, a consecuencia de las menores erogaciones en gasto de operación. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** resultó un mayor gasto pagado de 5.2% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ Los pagos por concepto de remuneraciones, cuotas de seguridad social, y otras prestaciones sociales y económicas, fueron superiores a lo programado, por la política salarial y el retiro del personal.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 17.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 27.2%, con relación al presupuesto aprobado, debido en gran medida a las menores adquisiciones de materiales de administración, alimentos y utensilios, combustibles, viáticos y accesorios menores.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 15.5% respecto al presupuesto aprobado, lo que se explica primordialmente por los menores recursos pagados en la contratación de los servicios de telefonía convencional e internet, seguros de bienes patrimoniales, subcontratación de servicios con terceros, servicios de mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, así como servicios integrales, entre otros, derivado del congelamiento y, en consecuencia, reducción del presupuesto.
- En **Subsidios** el presupuesto pagado fue igual al presupuesto aprobado, y fue orientado principalmente para el otorgamiento de becas a los estudiantes.
- En **Otros de Corriente** no existió asignación presupuestario original ni pagada.

PENSIONES Y JUBILACIONES

- No se presupuestaron recursos originalmente.

GASTO DE INVERSIÓN

- No se presupuestaron recursos originalmente.

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

Durante 2019 El Colegio ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: 1 Gobierno y 3 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 Gobierno** representó el 0.3% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 9.2% respecto al presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
- La **finalidad Desarrollo Económico** representó el 99.7% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado menor en 0.2% 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 u intervenciones en foros.

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 de las contrataciones por honorarios que durante el ejercicio 2019 realizó El Colegio.

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

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
Total		12	991,795
91I	El Colegio de Michoacán, A.C.	12	991,795

FUENTE: El Colegio de Michoacán, A.C.

^{1/} La vinculación de los programas presupuestarios con la planeación nacional, se presenta en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el artículo 16, fracción IV, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

**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	1,382,640.0	1,382,640.0	248,869.0		10,620.0
Dirección de Área	866,052.0	866,052.0	153,590.0		10,620.0
Subdirección de Área	336,396.0	668,532.0	90,458.5		10,620.0
Jefatura de Departamento	309,840.0	356,784.0	57,625.8		10,620.0
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo					
Base	82,552.2	137,831.4	86,869.5	7,739.8	13,092.0
Confianza	117,124.2	447,626.4	260,880.3	6,822.0	13,092.0

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 Michoacán, A.C.