

## 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 2019 el **presupuesto pagado** de **El Colegio de San Luis, A.C. (COLSAN)** fue de 122,370.5 miles de pesos, cifra superior en 3.7% con relación al presupuesto aprobado que ascendió a 118,051.7 miles de pesos. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto en el rubro de servicios personales (17.2%).

#### GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado fue mayor al presupuesto aprobado en 3.6%. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 17.2% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por:
  - ❖ Autorización de ampliación líquida de acuerdo a los Oficios de Adecuación números 2019-38-90C-75, 2019-38-90A-74, 2019-38-90E-73, 2019-38-90A-471, 2019-38-90C-468, 2019-38-90C-473, 2019-38-91K-474, 2019-38-90A-485, 2019-38-90X-491 y 2019-38-90A-492 para Provisiones Salariales y Económicas (Incremento a las percepciones y otras medidas de carácter laboral y económico) correspondientes al ejercicio fiscal 2019, 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 13.5%, 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 35.4%, 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 10.7% respecto al presupuesto aprobado, que se explica principalmente por los movimientos compensados entre economías presupuestarias en Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios, Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales, Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación, Servicios de Traslado y Viáticos, Servicios Oficiales y Otros Servicios Generales, así como reducciones y ampliaciones presupuestarias según Oficios de Adecuación números 2019-38-90X-383 y 2019-38-90X-447.
- En **Subsidios** se observó un mayor ejercicio presupuestario de 0.6% 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 anterior y se difirieron las ayudas económicas, los trabajos de campo y las becas, por lo que fue necesario reprogramar actividades para el ejercicio 2019.
- En **Otros de Corriente** se presupuestaron recursos por 800.0 miles de pesos para Erogaciones por Resoluciones por Autoridad Competente los cuales no se ejercieron, 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, aportaciones, entre otros.

### PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos.

### GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presupuestaron recursos en el aprobado, sin embargo se reporta un gasto pagado por 35.1 miles de pesos.

- En **Inversión Física y Subsidios** no se presupuestaron recursos.
- En el rubro **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos en el aprobado y se reporta un gasto pagado por 35.1 miles de pesos, destinados a Operaciones Ajenas.

## II. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA<sup>1/</sup>

Durante 2019 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 registró un gasto pagado mayor en 3.7% 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 de Ciencia, Tecnología e Innovación se realizaron 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 comprendió la participación de los programas de posgrado a nivel de maestría y doctorado, así como la licenciatura en Relaciones Internacionales, asimismo comprendió los resultados de los programas de investigación.
- La **finalidad 1 Gobierno** representó el 1.4% del presupuesto total.
  - ❖ Mediante la **función 3 Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó el 100% del presupuesto aprobado.
    - Mediante esta 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 2019 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 2019:

<sup>1/</sup> La vinculación de los programas presupuestarios con la planeación nacional, se presentan en el Anexo denominado Sistema de Evaluación del Desempeño

## CUENTA PÚBLICA 2019

### CONTRATACIONES POR HONORARIOS EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C. (Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado
<b>Total</b>		<b>4</b>	<b>441,302.0</b>
91K	El Colegio de San Luis, A. C.	4	441,302.0

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

#### 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 SAN LUIS, A.C. (Pesos)

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios <sup>1/</sup>		Remuneraciones <sup>2/</sup>		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
<b>Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)</b>					
Dirección General o Nivel Equivalente	1,237,168.0	1,237,168.0	1,918,025.0		
Director o Nivel Equivalente	655,847.0	655,847.0	3,225,505.0		
Subdirector o Nivel Equivalente	384,564.0	384,564.0	2,120,625.0		
Jefe de Departamento o Nivel Equivalente	298,880.0	303,961.0	2,826,816.0		
<b>Enlace (grupo P o equivalente)</b>					
<b>Operativo</b>					
Confianza	100,503.0	218,442.0	10,247,672.0	1,409,165.0	655,823.0
Categoría	133,229.0	453,841.0	43,730,110.0	18,103,777.0	1,679,520.0

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.