

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS UNIVERSIDAD AUTÓNOMA AGRARIA ANTONIO NARRO

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

En 2020 el **presupuesto pagado** de la **Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro** (UAAAN) fue de 1,279,929.9 miles de pesos, cifra superior en 20.7% con relación al presupuesto original aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en los rubros de Servicios Personales el cual concluyó en 976,858.4 miles de pesos, cifra 31.1% mayor con relación a la asignación original. En lo que se refiere a los capítulos de Materiales y Suministros y Servicios Generales (Gastos de Operación), 275,901.1 miles de pesos provienen de recursos fiscales y 12,910.0 son de recursos propios, los cuales representan el presupuesto ejercido de 288,811.1 miles de pesos, lo que representa una variación menor del 4.1% de acuerdo a las medidas de austeridad aplicadas en este ejercicio, con relación a la asignación original. En el capítulo de Subsidios se ejercieron 14,260.5 miles de pesos, cifra igual con relación a la asignación original.

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró una variación mayor de 20.7% con relación al presupuesto aprobado. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** se registró un mayor gasto pagado de 31.1% respecto al presupuesto aprobado, atribuible básicamente a los siguientes factores:
 - ❖ Por la autorización de las ampliaciones líquidas de adecuaciones presupuestarias, afectaciones que cubrieron la actualización del Programa de Estímulos al Desempeño del Personal Docente (PEDPD), conforme a la unidad de Medida y Actualización (UMA); de igual forma, el incremento salarial y presión de gasto, modificaciones que permitieron que la Institución estuviera en condiciones de cubrir compromisos de pago en el Programa presupuestario Servicios de Educación Superior y Posgrado (E010), para que la UAAAN continúe siendo una Institución que contribuye a formar una comunidad de profesionales comprometida con el desarrollo de la ciencia, tecnología, innovación y generación de conocimiento, coadyuvando significativamente con el sector productivo que demanda para dar solución a la problemática económica y social del campo mexicano.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 4.1%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 4.3%, con relación al presupuesto aprobado, debido en gran medida a las menores adquisiciones de materiales de administración, alimentos y utensilios, que se limitaron al mínimo indispensable, debido a la transformación de los eventos de presenciales a virtuales por la contingencia sanitaria de la enfermedad denominada COVID 19, provocada por el virus SARS-Cov-2, no obstante, la Universidad cumple su función de difundir la ciencia y tecnología producida por sus investigadores, ofreciendo la educación superior de calidad y pertinencia académica a través de 19 programas educativos reconocidos por su calidad, de un total de 22.

- ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 4.0% respecto al presupuesto aprobado, gasto que se explica primordialmente por los mayores recursos pagados en los servicios de conducción de señales analógicas y digitales, servicios de internet, servicios integrales de infraestructura de cómputo, servicios de informática, energía eléctrica, servicios integrales de telecomunicación, servicios de mantenimiento en sus campos experimentales, laboratorios, aulas, campos deportivos y otros impuestos y derechos, entre otros. La Universidad, comprometida con la formación de profesionales competitivos y comprometidos, ofrece tecnología de vanguardia poniendo a su disposición las Tecnologías de Información y Comunicación (TIC).
- En **Subsidios** los recursos presupuestados originalmente fueron pagados al 100%, otorgando becas a 2,980 estudiantes, que comprenden al menos el 30% de la población total de alumnos de nivel licenciatura, cumpliendo con la normatividad interna y a su reglamento de becas, aplicando a la vez las Reglas de Operación (ROP) a las que está sujeto este programa; población proveniente principalmente de zonas marginadas de los estados de Chiapas, Morelos, Guanajuato, seguidos de Durango, Oaxaca, entre otros; asimismo, cuenta con 483 alumnos procedentes de Etnias Indígenas que hablan sus respectivos dialectos, dando con ello un realce cultural a la Institución.
- En **Otros de Corriente** no se presentaron recursos originalmente.

PENSIONES Y JUBILACIONES

No se presupuestaron recursos originalmente, sin embargo, se recibió un apoyo extraordinario por única vez por 28,186.5 miles de pesos, para las personas que cuentan con los requisitos para jubilarse.

GASTO DE INVERSIÓN

En **Gasto de Inversión** no se presentaron recursos originalmente.

- En **Inversión Física** no se presentaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles* no se presentaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Inversión Pública* no se presupuestaron recursos originalmente.
 - ❖ En *Otros de Inversión Física*, no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Subsidios** no se presupuestaron recursos originalmente.
- En **Otros de Inversión** no se presupuestaron recursos originalmente.

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

^{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.

Durante 2020 la UAAAN ejerció su presupuesto a través de tres **finalidades**: *Gobierno*. La cual comprende la **función** *Coordinación de la Política de Gobierno*; *Desarrollo Social*. Participa la **función** *Educación*; y *Desarrollo Económico*, con la **función** *Ciencia, Tecnología e Innovación*.

- La **finalidad Gobierno** concentró el 0.4% del presupuesto pagado, y no mostró modificación alguna respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de la UAAAN, lo cual permite controlar, vigilar y mantener una supervisión en el manejo adecuado de los recursos.
 - ❖ A través de la **función Coordinación de la Política de Gobierno** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función en la UAAAN se realizaron los informes mensuales y trimestrales, fortaleciendo la democratización de la comunicación y la optimización de los procesos internos, abonando a la calidad de la docencia, investigación y transferencia de tecnología de la Institución, a través de la adquisición de materiales de administración necesarios para brindar la atención oportuna a las diferentes áreas.
- La **finalidad Desarrollo Social** registró el 91.4% de los recursos pagados, y mostró un aumento del 23.2% respecto del presupuesto aprobado. Lo anterior muestra la prioridad en la asignación y erogación de los recursos para atender las actividades fundamentales de esta finalidad en la UAAAN.
 - ❖ A través de la **función Educación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función la UAAAN mantuvo su compromiso de prestar servicios de educación superior de calidad cuyo contenido se adapte a las tendencias actuales, reduciendo la desigualdad, generando oportunidades e impulsando la equidad social, aunque la situación mundial actual, ha obligado a la mayoría de los sectores a generar estrategias fuera de lo convencional para atender sus actividades sustantivas, de manera virtual y presencial, para reforzar la productividad alimentaria del sector en diferentes zonas del país, a través de la adquisición de materiales de administración, materiales y suministros para planteles educativos, servicios de conducción de señales analógicas y digitales y servicios de informática, necesarios para brindar la atención oportuna a los servicios educativos. Una de las actividades que distingue a la Institución, es que el equipo Internacional de Identificación de Plantas de Pastizales refrenda su poderío en la 73 Reunión Anual de la “Society for Range Management”, celebrada en Denver Colorado, Estados Unidos de América, al obtener el primer lugar, logrando que incremente el prestigio de la Universidad a nivel internacional. La Institución eroga sus recursos en cursos de capacitación y asistencia técnica para productores, alumnos, maestros y otros profesionistas del campo, como: uso de drones para la agricultura de precisión, gallinas productoras de huevo y carne de traspatio; asesoría técnica: desarrollo rural, producción de maíz, girasol, ajo y floricultura, así como la participación en algunas ferias y congresos a principio de año. Debido a la contingencia sanitaria, se tiene considerada la nueva programación de Movilidad Estudiantil que permite a sus alumnos conocer otras culturas y ampliar su perspectiva profesional, de acuerdo a la evolución de la pandemia.
- La **finalidad Desarrollo Económico** concentró el 8.2% de los recursos pagados, y no mostró ninguna modificación respecto del presupuesto aprobado.
 - ❖ A través de la **función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó la totalidad de los recursos de esta finalidad.
 - Mediante esta función en la UAAAN, se genera investigación científica y tecnológica y se incorporan nuevas tecnologías en el área agropecuaria para cubrir el desarrollo económico del sector, presentando los informes trimestrales referentes a las actividades

realizadas. La Universidad tiene el compromiso de participar al impulsar la educación científica y tecnológica como elemento indispensable para la transformación de México en una sociedad del conocimiento, mediante el cual realiza investigación científica y desarrollo experimental, donde tiene 250 proyectos de investigación, incluyendo la participación de estudiantes que contribuyen a su formación profesional. Tecnología de reciente introducción en México es la del Piloto Automático, de la cual la UAAAN cuenta con un equipo comercial para docencia, vinculación e investigación, además de uso y manejo de la Agricultura de Precisión (AP), que utiliza herramientas como: Sistemas de Posicionamiento Global (GPS), Sistemas de Información Geográfica (SIG), sensores; además de lograrse el registro de dos variedades con título de autentor en maíz y frijol, también se desarrolló un equipo biotecnológico para producción de plántulas del desierto, existe un programa de multiplicación de semillas, ante productores, generadas por investigadores de la Universidad, la UAAAN forma parte del Consejo Nacional de Semillas participando en la toma de decisiones a nivel nacional, entre otros. Además de realizar publicaciones en revistas indexadas en base a los resultados obtenidos sobre agroindustria, agrícola y ganadera. Los maestros investigadores de la UAAAN, están comprometidos con el desarrollo de investigaciones relevantes, con altos estándares de calidad que permiten contribuir a dar solución a problemáticas económicas y sociales del país, de los cuales 75 están registrados en el SNI.

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 la UAAAN en el ejercicio 2020.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA AGRARIA ANTONIO NARRO
(Pesos)

| UR | Descripción de la Unidad Responsable | Total de Contratos | Presupuesto Pagado ^{1/} |
|--------------|--|--------------------|----------------------------------|
| Total | | 4 | 847,320.0 |
| MGH | Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro | 4 | 847,320.0 |

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.
FUENTE: Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 18, fracción IV, antepenúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020, se incluye la siguiente información sobre sueldos, salarios y remuneraciones:

TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES UNIVERSIDAD AUTÓNOMA AGRARIA ANTONIO NARRO

(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) | | | | | |
| Enlace (grupo P o equivalente) | | | | | |
| Operativo | | | | | |
| Base | | | | | |
| Albañil | 89,065.2 | 89,065.2 | 89,065.2 | 146,957.5 | |
| Almacenista | 72,961.8 | 89,065.2 | 785,483.4 | 1,296,047.6 | |
| Analista | 114,282.6 | 114,282.6 | 2,971,347.6 | 4,902,723.5 | |
| Analista en Sistemas Administrativos | 120,699.6 | 120,699.6 | 5,310,782.4 | 8,762,790.9 | |
| Analista de Sistemas Profesionales | 99,290.4 | 174,399.0 | 14,124,928.8 | 23,306,132.5 | |
| Asistente de Difusión Cultural y Deportiva | 103,437.6 | 103,437.6 | 103,437.6 | 170,672.0 | |
| Asistente Técnico | 98,410.2 | 98,410.2 | 5,018,920.2 | 8,281,218.3 | |
| Auxiliar | 66,035.4 | 108,721.2 | 13,827,730.2 | 22,815,754.8 | |
| Bibliotecario Especializado | 114,282.6 | 114,282.6 | 1,028,543.4 | 1,697,096.6 | |
| Capturista | 84,733.8 | 84,733.8 | 677,870.4 | 1,118,486.1 | |
| Chofer | 98,410.2 | 114,282.6 | 4,884,721.2 | 8,059,789.9 | |
| Cocinero | 89,065.2 | 89,065.2 | 1,514,108.4 | 2,498,278.8 | |
| Conserje Mensajero | 66,035.4 | 66,035.4 | 5,084,725.8 | 8,389,797.5 | |
| Controlista | 103,437.6 | 103,437.6 | 517,188.0 | 853,360.2 | |
| Cotizador | 103,437.6 | 103,437.6 | 517,188.0 | 853,360.2 | |
| Dibujante | 89,065.2 | 89,065.2 | 89,065.2 | 146,957.5 | |
| Diseñador Gráfico | 103,437.6 | 103,437.6 | 206,875.2 | 341,344.0 | |
| Documentalista | 114,282.6 | 114,282.6 | 342,847.8 | 565,698.8 | |
| Empleado Administrativo | 103,437.6 | 108,721.2 | 1,076,644.8 | 1,776,463.9 | |
| Empleado de Servicios de Apoyo | 80,613.0 | 80,613.0 | 1,370,421.0 | 2,261,194.6 | |
| Encargado | 80,613.0 | 127,120.2 | 2,170,155.6 | 3,580,756.7 | |
| Enfermero | 103,437.6 | 103,437.6 | 620,625.6 | 1,024,032.2 | |
| Impresor | 93,617.4 | 93,617.4 | 93,617.4 | 154,468.7 | |
| Instructor Artístico | 108,721.2 | 108,721.2 | 108,721.2 | 179,389.9 | |

CUENTA PÚBLICA 2020

| | | | | |
|------------------------------------|-----------|-----------|---------------|---------------|
| Jardinero | 89,065.2 | 89,065.2 | 801,586.8 | 1,322,618.2 |
| Jefe de Sección Administrativa | 108,721.2 | 108,721.2 | 217,442.4 | 358,779.9 |
| Mayordomo | 80,613.0 | 80,613.0 | 161,226.0 | 266,022.9 |
| Mecánico | 93,617.4 | 93,617.4 | 93,617.4 | 154,468.7 |
| Nutriólogo | 174,399.0 | 174,399.0 | 348,798.0 | 575,516.7 |
| Oficial de Imprenta | 76,688.4 | 76,688.4 | 460,130.4 | 759,215.1 |
| Oficinista Administrativo Contable | 93,617.4 | 93,617.4 | 468,087.0 | 772,343.5 |
| Operador | 69,413.4 | 108,721.2 | 1,834,497.6 | 3,026,921.0 |
| Pintor | 84,733.8 | 84,733.8 | 338,935.2 | 559,243.0 |
| Plomero Fontanero | 84,733.8 | 84,733.8 | 254,201.4 | 419,432.3 |
| Prefecto | 93,617.4 | 93,617.4 | 374,469.6 | 617,874.8 |
| Reportero | 103,437.6 | 103,437.6 | 103,437.6 | 170,672.0 |
| Responsable de Taller | 108,721.2 | 108,721.2 | 2,391,866.4 | 3,946,579.5 |
| Secretaria | 84,733.8 | 108,721.2 | 12,226,097.4 | 20,173,060.7 |
| Soldador | 89,065.2 | 89,065.2 | 89,065.2 | 146,957.5 |
| Supervisor de Mantenimiento | 108,721.2 | 108,721.2 | 108,721.2 | 179,389.9 |
| Técnico | 103,437.6 | 108,721.2 | 1,681,419.6 | 2,774,342.3 |
| Vigilante | 76,688.4 | 114,282.6 | 5,779,511.4 | 9,536,193.8 |
| Profesor e Investigador | 127,511.4 | 353,859.6 | 169,396,835.4 | 279,504,778.4 |
| Técnico Académico | 99,290.4 | 174,399.6 | 20,789,265.6 | 34,317,138.2 |
| Profesor de Asignatura | 130,842.0 | 196,776.0 | 4,744,356.7 | 7,828,188.6 |
| Confianza | | | | |

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: Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro.