

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 2022 el **presupuesto pagado** de **El Colegio de Michoacán, A.C.** (El Colegio) fue de 163,649.6 miles de pesos, cifra mayor en 1.6% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor gasto pagado en el rubro de Servicios Personales (2.7%).

GASTO CORRIENTE

El **Gasto Corriente** pagado registró un incremento de 1.6% con relación al presupuesto aprobado, derivado de las ampliaciones presupuestales autorizadas durante el ejercicio 2022 al capítulo de servicios personales de gasto corriente. La evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En **Servicios Personales** resultó un mayor gasto pagado de 2.7% respecto al presupuesto aprobado, atribuible a los siguientes factores:
 - ❖ Ampliaciones al presupuesto para cubrir Provisiones Salariales y Económicas y otras medidas de carácter laboral y económico, a efecto de cubrir la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios para los servidores públicos docente y/o de investigación y el personal administrativo y de apoyo y a los servidores públicos de mando.
- En el rubro de **Gasto de Operación** el presupuesto pagado fue menor en 2.5% en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - ❖ En *Materiales y Suministros* se registró un gasto pagado inferior en 2.2%, con relación al presupuesto aprobado, debido en gran medida a las menores adquisiciones de materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales; utensilios; combustibles, lubricantes y aditivos; herramientas, refacciones y accesorios menores; derivado de la contención del gasto y a la todavía disminución de actividades sustantivas derivado de la pandemia de COVID-19.
 - ❖ El presupuesto pagado en *Servicios Generales* fue inferior en 2.6% respecto al presupuesto aprobado, debido en gran medida a las menores contrataciones de servicios, entre otros, de telefonía y conducción de señales analógicas y digitales; servicio postal; servicios de infraestructura de cómputo; seguros de bienes patrimoniales; mantenimiento y conservaciones de mobiliario, equipo de administración, bienes informáticos y laboratorio; pasajes y viáticos nacionales e internacionales; derivado de la contención del gasto y a la todavía disminución de actividades sustantivas derivado de la pandemia de COVID-19, situación que no impidió el cumplimiento de las metas y objetivos de los programas a cargo de las entidades del Ramo 38 CONACYT.
- En **Subsidios** el presupuesto pagado se realizó de acuerdo con el nivel del presupuesto aprobado.
- En **Otros de Corriente** no existió asignación presupuestaria 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 2022 El Colegio de Michoacán ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: *Gobierno y 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 0.3% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 4.4% 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 99.7% del presupuesto pagado y registró un gasto pagado mayor en 1.6% 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 o intervenciones en foros.

^{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.

CUENTA PÚBLICA 2022

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 2022 realizó El Colegio.

CONTRATACIONES POR HONORARIOS EL COLEGIO DE MICHOACÁN, A.C.

(Pesos)

UR	Descripción de la Unidad Responsable	Total de Contratos	Presupuesto Pagado ^{1/}
Total		8	813,324
911	El Colegio de Michoacán, A.C.	8	813,324

^{1/} Considera el presupuesto pagado y, en su caso, ADEFAS pagadas.

FUENTE: El Colegio de Michoacán, A.C.

IV. TABULADOR DE SUELDOS Y SALARIOS, Y REMUNERACIONES

De conformidad con el Artículo 13, fracción IV, quinto párrafo del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2022, 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
Total			52,527,613	67,397,302	3,776,279
Mando (del grupo G al O, o sus equivalentes)			5,291,004	1,502,566	131,220
Dirección General	1,493,976	1,493,976	1,493,976	484,889	14,580
Dirección de Área	722,364	935,796	1,658,160	696,506	29,160
Jefatura de Departamento	334,788	385,512	2,138,868	321,171	87,480
Enlace (grupo P o equivalente)					
Operativo			47,236,609	65,894,736	3,645,059
Base	100,577	156,601	4,634,849	7,208,879	1,290,192
Confianza	116,893	507,710	42,601,760	58,685,857	2,354,867

^{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.