

AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN

CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2012 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMÁTICO COLEGIO DE POSGRADUADOS

1. ANÁLISIS DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

- En 2012, el presupuesto pagado del Colegio de Postgraduados (CP) fue de 910 137.9 miles de pesos, un ejercicio del gasto menor al presupuesto aprobado en 6.4%. Este comportamiento, se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en el rubro de Gastos de Operación (12.6%).

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA COLEGIO DE POSGRADUADOS (Pesos)

Concepto	Presupuesto			Variación Porcentual		Estructura Porcentual		
	Aprobado	Modificado	Pagado	Pag./Aprob.	Pag./Modif.	Aprob.	Modif.	Pag.
TOTAL^{1/}	972,101,054	933,510,294	910,137,879	-6.4	-2.5	100.0	100.0	100.0
Gasto corriente	972,101,054	926,874,393	903,501,978	-7.1	-2.5	100.0	99.3	99.3
Servicios personales	570,440,311	575,836,044	575,836,044	0.9	0.0	58.7	61.7	63.3
Gasto de operación	401,660,743	351,038,349	351,038,349	-12.6	0.0	41.3	37.6	38.6
- Materiales y suministros	79,523,640	77,337,619	77,337,619	-2.7	0.0	8.2	8.3	8.5
- Servicios generales	322,137,103	273,700,730	273,700,730	-15.0	0.0	33.1	29.3	30.1
Otros de corriente ^{2/}	0	0	-23,372,415			0.0	0.0	-2.6
Gasto de inversión	0	6,635,901	6,635,901		0.0	0.0	0.7	0.7
Inversión física	0	6,635,901	6,635,901		0.0	0.0	0.7	0.7
- Bienes muebles, inmuebles e intangibles								
- Inversión pública	0	6,635,901	6,635,901		0.0	0.0	0.7	0.7
- Otros de inversión física								
Subsidios								
Otros de inversión								

^{1/} Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efecto del redondeo.

^{2/} Se hace la observación que este formato sólo contiene información del presupuesto obtenido del Flujo de Efectivo. No considera el Devengado. El importe de "otros de corriente" se refiere a las operaciones ajenas (impuestos retenidos ISR, IVA, cuotas y aportaciones al ISSSTE, FOVISSSTE y SAR que se pagan en el mes siguiente al cierre del ejercicio fiscal 2012 (enero de 2013).

GASTO CORRIENTE

- El gasto corriente pagado observó una variación de 7.1%, por debajo del presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en *Servicios Personales* registraron un aumento de 0.9% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Traspaso de recursos del capítulo 3000 al capítulo 1000, partida 15401 Prestaciones establecidas por condiciones generales de trabajo para dar cumplimiento a la cláusula sexta del convenio con el Sindicato Independiente de Trabajadores y una transferencia de recursos del paquete salarial asignado al Colegio, por concepto de restitución del remanente del paquete salarial 2012.
 - ◆ En el rubro de *Gasto de Operación* se registró un menor ejercicio presupuestario de 12.6%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En *Materiales y Suministros* se observó un menor ejercicio presupuestario de 2.7%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se aplicó una reducción de 5% y 6% respectivamente para dar cumplimiento a los acuerdos que establecen las Medidas de Racionalidad y Austeridad del Gasto Público en Materia del Gasto de Operación.
 - Transferencia de recursos al capítulo 6000 con la finalidad de cubrir compromisos en materia de obra pública, relacionada con la construcción de un complejo de librería, cafetería, sala de usos múltiples y museo.
 - En *Servicios Generales* el presupuesto pagado registró un decremento de 15.0% respecto al presupuesto aprobado, debido a:
 - Se aplicó una reducción de 5% y 6% respectivamente para dar cumplimiento a los acuerdos que establecen las Medidas de Racionalidad y Austeridad del Gasto Público en Materia del Gasto de Operación.
 - Transferencia de recursos al capítulo 6000 obra pública para la construcción de un complejo de librería, cafetería, sala de usos múltiples y museo en el campus Montecillo.
 - Transferencia de recursos al Ramo 23 por el pendiente que tiene el Colegio de restituir recursos por concepto de la conclusión de la relación laboral del ejercicio fiscal 2010.
 - Se vieron incrementados el gasto de los recursos propios en 1.2% con relación al presupuesto aprobado, por el incremento en la producción y venta de subproductos agrícolas derivados de las investigaciones que realiza el CP.
 - ◆ En el rubro de *Subsidios* no se autorizaron recursos para este concepto del gasto.
 - ◆ En el rubro de *gasto Otros de Corriente*, Se trata de recursos que no forman parte del patrimonio de la entidad son las retenciones que se hacen a los trabajadores por concepto de impuestos, cuotas de seguridad social y otras y para su aplicación quedan sujetos a la programación de entradas y salidas de recursos financieros que se acuerden con los terceros.

GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* fue mayor en 100.0% con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado registró un incremento de 100.0% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto las causas que explican la variación son las siguientes:
 - En **Bienes Muebles**, no se autorizaron recursos para este capítulo del gasto.
 - En **Inversión Pública**, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 100.0% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente al Traspaso de recursos provenientes de los capítulos de Materiales y Suministros y Servicios Generales para la construcción de un complejo de librería, cafetería, sala de usos múltiples y museo en las instalaciones del campus Montecillo en el Estado de México.
 - ◆ En lo correspondiente a *Subsidios* y *Otros de Inversión*, no se aplicaron recursos.

2. EJERCICIO DEL GASTO POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL Y POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

- Durante 2012 el Colegio de Postgraduados ejerció su presupuesto a través de dos **finalidades**: Gobierno y Desarrollo Social. La primera comprende la **función** Administración Pública y la segunda considera la **función** Educación.
 - ◆ La **finalidad Desarrollo Social** fue la que registró el mayor monto de recursos pagados, al representar el 99.8% del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 6.4%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector agricultura, ganadería, desarrollo social, pesca y alimentación.
 - A través de la **función Educación** se erogó el 99.8% del total, en tanto que la **función Administración Pública** participó con el 0.2% restante.
 - Mediante la **función Educación** se graduaron 222 alumnos a nivel maestría y doctorado en las diferentes especialidades que oferta el CP; asimismo, se logró la construcción de un complejo de librería, cafetería, sala de usos múltiples y museo en el Campus Montecillo en el Estado de México.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del gasto del CP en Clasificación Funcional:

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
COLEGIO DE POSGRADUADOS
(Pesos)

Clave			Concepto	Presupuesto									Variación Porcentual					
				Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
F	FN	SF		Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
			TOTAL ^{1/}	972,101,054	933,510,294	910,137,879	972,101,054	926,874,393	903,501,978	0	6,635,901	6,635,901	-6.4	-7.1		-2.5	-2.5	
1			Gobierno	2,008,504	1,744,834	1,744,834	2,008,504	1,744,834	1,744,834				-13.1	-13.1				n.a.
1	3		Coordinación de la Política de Gobierno	2,008,504	1,744,834	1,744,834	2,008,504	1,744,834	1,744,834				-13.1	-13.1				n.a.
1	3	04	Función Pública	2,008,504	1,744,834	1,744,834	2,008,504	1,744,834	1,744,834				-13.1	-13.1				n.a.
2			Desarrollo Social	970,092,550	931,765,466	908,393,045	970,092,550	925,129,559	901,757,144	0	6,635,901	6,635,901	-6.4	-7.0		-2.5	-2.5	
2	5		Educación	970,092,550	931,765,466	908,393,045	970,092,550	925,129,559	901,757,144	0	6,635,901	6,635,901	-6.4	-7.0		-2.5	-2.5	
2	5	04	Posgrado	970,092,550	931,765,466	908,393,045	970,092,550	925,129,559	901,757,144	0	6,635,901	6,635,901	-6.4	-7.0		-2.5	-2.5	

^{1/} Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efecto del redondeo.

3. EJERCICIO DEL GASTO POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

- En 2012 el CP ejerció su presupuesto a través de la operación de 4 programas presupuestarios. Los programas presupuestarios que registraron los mayores incrementos en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:
 - ◆ En el grupo de Subsidios, no se aplicaron recursos.
 - ◆ En el grupo Desempeño de las Funciones, registraron incrementos los siguientes programas presupuestarios:
 - *K009 Proyectos de Infraestructura Social de Educación.*- En este programa se ejercieron recursos por 6 635.9 miles de pesos, cantidad que significó un incremento de 100.0%, respecto al presupuesto aprobado, debido a la transferencia de recursos de los capítulos de Materiales y Suministros y Servicios Generales del Programa Desarrollo y Aplicación de Programas Educativos en Materia Agropecuaria, con el propósito de contribuir a mejorar las condiciones de infraestructura dentro de las instalaciones del Campus Montecillo en el Estado de México.
 - ◆ En el grupo Administrativos y de Apoyo, los dos programas que lo conforman no registraron aumentos:
 - M001 *Actividades de Apoyo Administrativo.*
 - O001 *Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.*
- Los programas presupuestarios que presentaron los mayores decrementos en el presupuesto pagado respecto al presupuesto aprobado fueron los siguientes:

AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN

- ◆ En el grupo **Desempeño de las Funciones** se encuentran los siguientes:
 - *E004 Desarrollo y Aplicación de Programas Educativos en Materia Agropecuaria.*– Se erogaron 878 404.0 miles de pesos, monto inferior en 1.2% en relación al presupuesto original, debido principalmente a la reducción líquida para concentrar en el Ramo 23 los recursos para dar cumplimiento a las Medidas de Racionalidad y Austeridad del Gasto Público en materia de gasto operativo y por el pendiente que tenía el Colegio de restituir recursos por concepto de la conclusión de la relación laboral del ejercicio fiscal 2010.
 - ◆ En el grupo **Administrativos y de Apoyo**, se encuentran los siguientes:
 - *M001 Actividades de Apoyo Administrativo.*– Se erogaron 46 725.6 miles de pesos, monto inferior en 42.5% en relación al presupuesto aprobado, debido a la transferencia de recursos al Ramo 23 como restitución de remanentes del paquete salarial asignado al CP.
 - *O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno.*– Se erogaron 1 744.8 miles de pesos, monto inferior en 13.1% en relación al presupuesto aprobado, debido a la transferencia de recursos al programa E004 Capítulo 1000 para cubrir a cada trabajador la cláusula sexta del convenio con el Sindicato Independiente de trabajadores del CP.
- A continuación se presenta el detalle del ejercicio del presupuesto del CP por Grupo y Modalidad de los Programas Presupuestarios:

GASTO PROGRAMABLE POR GRUPO Y MODALIDAD DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS																
COLEGIO DE POSGRADUADOS																
(Pesos)																
Concepto		Presupuesto									Variación Porcentual					
		Total			Corriente			Inversión			Pag./Aprob.			Pag./Modif.		
Clave	Grupo/Modalidad	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Aprobado	Modificado	Pagado	Total	Cte.	Inv.	Total	Cte.	Inv.
	TOTAL^V	972,101,054	933,510,294	910,137,879	972,101,054	926,874,393	903,501,978	0	6,635,901	6,635,901	-6.4	-7.1	0	-2.5	-2.5	0
	Desempeño de las Funciones	888,780,725	885,039,881	885,039,880	888,780,725	878,403,980	878,403,979	0	6,635,901	6,635,901	-0.4	-1.2	0	0	0	0
E	Prestación de Servicios Públicos	888,780,725	878,403,980	878,403,979	888,780,725	878,403,980	878,403,979				-1.2	-1.2		0	0	
K	Proyectos de Inversión	0	6,635,901	6,635,901				0	6,635,901	6,635,901	0		0	0		0
	Administrativos y de Apoyo	83,320,329	48,470,413	25,097,999	83,320,329	48,470,413	25,097,999				-69.9	-69.9		-48.2	-48.2	
M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	81,311,825	46,725,579	46,725,580	81,311,825	46,725,579	46,725,580				-42.5	-42.5		0	0	
O	Apoyo a la función pública y al mejoran	2,008,504	1,744,834	1,744,834	2,008,504	1,744,834	1,744,834				-13.1	-13.1		0	0	
W	Operaciones ajenas	0	0	-23,372,415	0	0	-23,372,415				0	0		0	0	

^V Las cifras a pesos y las sumas, pueden diferir por efecto del redondeo.